



Parlamento de Cantabria

# BOLETÍN OFICIAL

Año XLIII

XI Legislatura

23 de diciembre de 2024

Suplemento al núm. 175

Página 4369

SUPLEMENTO AL  
BOLETÍN OFICIAL DEL PARLAMENTO DE CANTABRIA NÚM. 175,  
DE 23 DE DICIEMBRE DE 2024

## 1. PROYECTO DE LEY.

- De Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2025. [11L/1100-0002]  
**Aprobación por el Pleno**

(En el ejemplar ordinario del Boletín núm. 175 se publican el texto articulado y sus anexos)



**PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD  
AUTÓNOMA DE CANTABRIA**

---

**ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS**

**2025**



# ÍNDICE

## 1. INGRESOS DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL

- Presupuesto de Ingresos ..... 9
- Resumen del Presupuesto de Ingresos ..... 25

## 2. GASTOS DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL

- Índice de Programas por Secciones ..... 31
- Parlamento de Cantabria ..... 47
  - Coste del Programa por Capítulos ..... 49
- Consejería de Presidencia, Justicia, Seguridad y Simplificación Administrativa ..... 53
  - Coste del Programa por Capítulos ..... 79
- Consejería de Fomento, Vivienda, Ordenación del Territorio y Medio Ambiente ..... 83
  - Coste del Programa por Capítulos ..... 115
- Consejería de Desarrollo Rural, Ganadería, Pesca y Alimentación ..... 119
  - Coste del Programa por Capítulos ..... 143
- Consejería de Economía, Hacienda, Financiación Autonómica y Fondos Europeos ..... 147
  - Coste del Programa por Capítulos ..... 161
- Consejería de Inclusión Social, Juventud, Familias e Igualdad ..... 165
  - Coste del Programa por Capítulos ..... 181
- Consejería de Cultura, Turismo y Deporte ..... 185
  - Coste del Programa por Capítulos ..... 213
- Consejería de Educación, Formación Profesional y Universidades ..... 217
  - Coste del Programa por Capítulos ..... 239
- Consejería de Salud ..... 243
  - Coste del Programa por Capítulos ..... 255
- Servicio Cántabro de Salud ..... 259
  - Coste del Programa por Capítulos ..... 277
- Consejería de Industria, Empleo, Innovación, y Comercio ..... 281
  - Coste del Programa por Capítulos ..... 303
- Servicio Cántabro de Empleo ..... 307
  - Coste del Programa por Capítulos ..... 319
- Deuda Pública ..... 323
  - Coste del Programa por Capítulos ..... 325
- Instituto Cántabro de Servicios Sociales ..... 329
  - Coste del Programa por Capítulos ..... 341
- Cuadro Resumen del Estado de Gastos por Secciones..... 345

## ÍNDICE

---

### 3. INGRESOS DE LOS ORGANISMOS AUTONÓMOS Y OTROS ENTES AUTONÓMICOS

|  |     |
|--|-----|
| • Oficina de Calidad Alimentaria .....                                     | 351 |
| • Instituto Cántabro de Administración Pública "Rafael de la Sierra" ..... | 357 |
| • Centro de Investigación del Medio Ambiente .....                         | 365 |
| • Instituto Cántabro de Estadística .....                                  | 371 |
| • Agencia Cántabra de Administración Tributaria .....                      | 377 |
| • Instituto Cántabro de Seguridad y Salud en el Trabajo .....              | 385 |
| • Servicio de Emergencias de Cantabria .....                               | 393 |
| • Cuadro resumen ingresos Organismos Autónomos.....                        | 399 |

### 4. GASTOS DE LOS ORGANISMOS AUTONÓMOS Y OTROS ENTES AUTONÓMICOS

|  |     |
|--|-----|
| • Índice de Programas .....  | 405 |
| • Oficina de Calidad Alimentaria .....                                     | 409 |
| - Coste del Programa por Capítulos .....                                   | 411 |
| • Instituto Cántabro de Administración Pública "Rafael de la Sierra" ..... | 415 |
| -Coste del Programa por Capítulos .....                                    | 417 |
| • Centro de Investigación del Medio Ambiente .....                         | 421 |
| - Coste del Programa por Capítulos .....                                   | 425 |
| • Instituto Cántabro de Estadística .....                                  | 429 |
| - Coste del Programa por Capítulos .....                                   | 431 |
| • Agencia Cántabra de Administración Tributaria .....                      | 435 |
| - Coste del Programa por Capítulos .....                                   | 437 |
| • Instituto Cántabro de Seguridad y Salud en el Trabajo .....              | 441 |
| - Coste del Programa por Capítulos .....                                   | 445 |
| • Servicios de Emergencias de Cantabria .....                              | 449 |
| - Coste del Programa por Capítulos .....                                   | 451 |
| • Cuadro Resumen del Estado de Gastos .....                                | 455 |

---

**ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS  
POR SECCIONES**

---





## **1. PRESUPUESTO DE INGRESOS**



## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO  | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS                                  | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|----------|-----------|--|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1        |          |           | <b><u>IMPUESTOS DIRECTOS Y COTIZACIONES SOCIALES</u></b>     |                                     |                                  |                                  |
|          |          | <b>10</b> | <b>SOBRE LA RENTA</b>  |                                     |                                  | <b>850.402.210</b>               |
|          |          |           | 103 TARIFA AUTONÓMICA  |                                     | 798.645.550                      |                                  |
|          |          |           | 104 TARIFA AUTONÓMICA. LIQUIDACIÓN 2023                      |                                     | 51.756.660                       |                                  |
|          |          | <b>11</b> | <b>SOBRE EL CAPITAL</b>                                      |                                     |                                  | <b>40.500.000</b>                |
|          |          |           | 110 IMPUESTO GENERAL SOBRE SUCESIONES Y DONACIONES           |                                     | 29.000.000                       |                                  |
|          |          |           | 111 IMPUESTO SOBRE EL PATRIMONIO                             |                                     | 7.500.000                        |                                  |
|          |          |           | 112 IMPUESTO SOBRE DEPÓSITOS BANCARIOS                       |                                     | 4.000.000                        |                                  |
|          |          | <b>12</b> | <b>COTIZACIONES SOCIALES</b>                                 |                                     |                                  | <b>20.000</b>                    |
|          |          |           | 120 COTIZACIONES DE LOS REGÍMENES ESPECIALES DE FUNCIONARIOS |                                     | 20.000                           |                                  |
|          |          | <b>13</b> | <b>SOBRE ACTIVIDADES</b>                                     |                                     |                                  | <b>1.300.000</b>                 |
|          |          |           | 131 PARTICIPACIÓN CUOTA PROVINCIAL                           |                                     | 300.000                          |                                  |
|          |          |           | 132 PARTICIPACIÓN CUOTA NACIONAL                             |                                     | 1.000.000                        |                                  |

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>892.222.210</b> |
|------------------------|--------------------|

## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS   | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|-----------|----------|---|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>2</b> |           |          | <b><u>IMPUESTOS INDIRECTOS</u></b>                                      |                                     |                                  |                                  |
|          | <b>20</b> |          | <b>SOBRE TRANSMISIONES PATRIMONIALES Y ACTOS JURÍDICOS DOCUMENTADOS</b> |                                     |                                  | <b>154.300.000</b>               |
|          |           | 200      | SOBRE TRANSMISIONES INTERVIVOS  |                                     | 120.000.000                      |                                  |
|          |           | 201      | SOBRE ACTOS JURÍDICOS DOCUMENTADOS                                      |                                     | 34.000.000                       |                                  |
|          |           | 202      | OPERACIONES SOCIETARIAS   |                                     | 300.000                          |                                  |
|          | <b>21</b> |          | <b>SOBRE EL VALOR AÑADIDO</b>   |                                     |                                  | <b>632.165.530</b>               |
|          |           | 210      | IMPUESTO SOBRE EL VALOR AÑADIDO   |                                     | 658.289.890                      |                                  |
|          |           | 211      | IMPUESTO SOBRE EL VALOR AÑADIDO. LIQUIDACIÓN 2023                       |                                     | -26.124.360                      |                                  |
|          | <b>22</b> |          | <b>SOBRE CONSUMOS ESPECÍFICOS</b>                                       |                                     |                                  | <b>196.656.350</b>               |
|          |           | 220      | IMPUESTO ESPECIAL SOBRE ALCOHOL Y BEBIDAS DERIVADAS                     |                                     | 5.918.970                        |                                  |
|          |           | 221      | IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCTOS INTERMEDIOS                           |                                     | 202.280                          |                                  |
|          |           | 222      | IMPUESTO ESPECIAL SOBRE LA CERVEZA                                      |                                     | 2.559.700                        |                                  |
|          |           | 223      | IMPUESTO ESPECIAL SOBRE LAS LABORES DEL TABACO                          |                                     | 56.490.980                       |                                  |
|          |           | 224      | IMPUESTO ESPECIAL SOBRE HIDROCARBUROS                                   |                                     | 121.936.750                      |                                  |
|          |           | 225      | IMPUESTO ESPECIAL SOBRE LA ELECTRICIDAD                                 |                                     | 19.668.680                       |                                  |
|          |           | 226      | IMPUESTO ESPECIAL SOBRE DETERMINADOS MEDIOS DE TRANSPORTE               |                                     | 16.000.000                       |                                  |
|          |           | 229      | IMPUESTOS ESPECIALES. LIQUIDACIÓN 2023                                  |                                     | -26.121.010                      |                                  |
|          | <b>28</b> |          | <b>OTROS IMPUESTOS INDIRECTOS</b>                                       |                                     |                                  | <b>48.000.000</b>                |
|          |           | 280      | SOBRE EL JUEGO DE BINGOS  |                                     | 600.000                          |                                  |
|          |           | 281      | SOBRE EL JUEGO DE CASINOS   |                                     | 200.000                          |                                  |

## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS                                | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|----------|----------|--|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|          |          | 282      | SOBRE EL JUEGO DE MÁQUINAS RECREATIVAS                     |                                     | 14.000.000                       |                                  |
|          |          | 283      | SOBRE RIFAS, TÓMBOLAS, APUESTAS Y COMBINACIONES ALEATORIAS |                                     | 500.000                          |                                  |
|          |          | 284      | SOBRE EL DEPÓSITO DE RESIDUOS EN VERTEDEROS                |                                     | 3.000.000                        |                                  |
|          |          | 285      | SOBRE EL JUEGO ELECTRÓNICO                                 |                                     | 2.000.000                        |                                  |
|          |          | 286      | CANON DE SANEAMIENTO                                       |                                     | 27.700.000                       |                                  |

**TOTAL CAPÍTULO: 1.031.121.880**

## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS  | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|-----------|----------|--|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>3</b> |           |          | <b><u>TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS</u></b>                         |                                     |                                  |                                  |
|          | <b>30</b> |          | <b>TASAS</b>   |                                     |                                  | <b>38.079.472</b>                |
|          |           | 301      | CONSEJERÍA DE SALUD  |                                     | 246.000                          |                                  |
|          |           |          | 01 .- Consejería de Salud  | 160.000                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Servicio Cántabro de Salud   | 86.000                              |                                  |                                  |
|          |           | 302      | CONSEJERÍA DE PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA |                                     | 410.292                          |                                  |
|          |           | 303      | CONSEJERÍA DE CULTURA, TURISMO Y DEPORTE                                       |                                     | 12.000                           |                                  |
|          |           | 304      | CONSEJERÍA DE FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE    |                                     | 33.988.638                       |                                  |
|          |           |          | 01 .- Generales  | 3.698.000                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- De abastecimiento de agua  | 10.050.000                          |                                  |                                  |
|          |           |          | 03 .- De gestión final de residuos   | 20.240.638                          |                                  |                                  |
|          |           | 305      | CONSEJERÍA DE DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN                |                                     | 813.880                          |                                  |
|          |           | 306      | CONSEJERÍA DE ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS    |                                     | 1.550.000                        |                                  |
|          |           |          | 01 .- Generales  | 50.000                              |                                  |                                  |
|          |           |          | 03 .- Generales de dirección de obra   | 1.500.000                           |                                  |                                  |
|          |           | 307      | CONSEJERÍA DE INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD                  |                                     | 10.000                           |                                  |
|          |           | 308      | CONSEJERÍA DE INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO                         |                                     | 520.440                          |                                  |
|          |           | 309      | CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES                 |                                     | 528.222                          |                                  |
|          | <b>31</b> |          | <b>PRECIOS PÚBLICOS</b>  |                                     |                                  | <b>17.148.588</b>                |
|          |           | 310      | INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES                                       |                                     | 3.718.000                        |                                  |

## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS   | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|-----------|----------|---|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|          |           | 311      | CONSEJERÍA DE SALUD   |                                     | 5.010.000                        |                                  |
|          |           |          | 01 .- Consejería de Salud   | 10.000                              |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Servicio Cántabro de Salud  | 5.000.000                           |                                  |                                  |
|          |           | 312      | CONSEJERÍA DE PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA  |                                     | 27.000                           |                                  |
|          |           | 314      | CONSEJERÍA DE FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE     |                                     | 6.552.888                        |                                  |
|          |           | 315      | CONSEJERÍA DE DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA, ALIMENTACIÓN Y MEDIO AMBIENTE |                                     | 30.000                           |                                  |
|          |           | 317      | CONSEJERÍA DE INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD                   |                                     | 225.700                          |                                  |
|          |           | 319      | CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES                  |                                     | 1.585.000                        |                                  |
|          | <b>32</b> |          | <b>OTROS INGRESOS PROCEDENTES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>                    |                                     |                                  | <b>1.450.000</b>                 |
|          |           | 322      | ADMINISTRACIÓN Y COBRANZA Y OTROS DE LA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA               |                                     | 1.000.000                        |                                  |
|          |           | 329      | OTROS INGRESOS PROCEDENTES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS                           |                                     | 450.000                          |                                  |
|          | <b>33</b> |          | <b>VENTA DE BIENES</b>  |                                     |                                  | <b>65.000</b>                    |
|          |           | 331      | CONSEJERÍA DE SALUD   |                                     | 60.000                           |                                  |
|          |           |          | 01 .- Consejería de Salud   | 50.000                              |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Servicio Cántabro de Salud  | 10.000                              |                                  |                                  |
|          |           | 335      | CONSEJERÍA DE DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN                 |                                     | 5.000                            |                                  |
|          | <b>38</b> |          | <b>REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES</b>                                     |                                     |                                  | <b>15.500.000</b>                |
|          |           | 381      | REINTEGROS DE EJERCICIOS CERRADOS   |                                     | 12.150.000                       |                                  |

## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS   | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|-----------|----------|---|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|          |           |          | 01 .- Generales   | 5.500.000                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Servicio Cántabro de Salud  | 200.000                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 03 .- Instituto Cántabro de Servicios Sociales  | 350.000                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 04 .- Servicio Cántabro de Empleo   | 6.100.000                           |                                  |                                  |
|          |           | 382      | REINTEGROS DEL EJERCICIO CORRIENTE  |                                     | 3.350.000                        |                                  |
|          |           |          | 01 .- Generales   | 700.000                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Servicio Cántabro de Salud  | 50.000                              |                                  |                                  |
|          |           |          | 03 .- Instituto Cántabro de Servicios Sociales  | 100.000                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 04 .- Servicio Cántabro de Empleo   | 2.500.000                           |                                  |                                  |
|          | <b>39</b> |          | <b>OTROS INGRESOS</b>   |                                     |                                  | <b>6.160.000</b>                 |
|          |           | 390      | OTROS INGRESOS  |                                     | 25.000                           |                                  |
|          |           | 391      | RECARGOS Y MULTAS   |                                     | 6.000.000                        |                                  |
|          |           |          | 01 .- Sanciones administrativas   | 4.250.000                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Recargos del período ejecutivo  | 1.250.000                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 03 .- Otros recargos y multas   | 500.000                             |                                  |                                  |
|          |           | 396      | TRIBUTOS DE CARÁCTER AUTÓNOMO. COMPAÑÍA TELEFÓNICA NACIONAL DE ESPAÑA, LEY 15/1987, DE 30 DE JUNIO. |                                     | 75.000                           |                                  |
|          |           | 398      | RECURSOS EVENTUALES   |                                     | 10.000                           |                                  |
|          |           | 399      | INGRESOS DIVERSOS   |                                     | 50.000                           |                                  |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>78.403.060</b> |
|------------------------|-------------------|



## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS   | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|-----------|----------|---|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>4</b> |           |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                     |                                  |                                  |
|          | <b>40</b> |          | <b>DE LA ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO</b>  |                                     |                                  | <b>1.121.471.557</b>             |
|          |           | 400      | INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES  |                                     | 51.018.106                       |                                  |
|          |           |          | 01 .- Asignación 0,7% IRPF  | 4.930.000                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Nivel mínimo y nivel acordado SAAD  | 41.000.000                          |                                  |                                  |
|          |           |          | 03 .- Plan de Apoyo a la Familia  | 3.507.253                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 09 .- Otras aportaciones  | 1.580.853                           |                                  |                                  |
|          |           | 401      | CONSEJERÍA DE SALUD   |                                     | 36.836.555                       |                                  |
|          |           |          | 01 .- Consejería de Salud   | 574.088                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Servicio Cántabro de Salud  | 1.762.467                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 03 .- Fondo de Garantía Asistencial   | 34.500.000                          |                                  |                                  |
|          |           | 402      | CONSEJERÍA DE PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA                                    |                                     | 35.013                           |                                  |
|          |           | 404      | CONSEJERÍA DE INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO  |                                     | 16.745.000                       |                                  |
|          |           |          | 01 .- Bono Social Térmico 2025  | 3.100.000                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Ministerio de Educación. Gestión Formación Profesional (Catálogo Nacional de Cualificaciones Profesionales) | 13.589.000                          |                                  |                                  |
|          |           |          | 03 .- Subvención Junta Arbitral de Consumo  | 56.000                              |                                  |                                  |
|          |           | 406      | SISTEMA DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA  |                                     | 1.002.436.630                    |                                  |
|          |           |          | 01 .- Fondo de Suficiencia  | 708.788.350                         |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Fondo de Garantía de Servicios Públicos Fundamentales   | 114.688.170                         |                                  |                                  |
|          |           |          | 03 .- Reintegro aplazamiento liquidaciones  | -19.115.880                         |                                  |                                  |
|          |           |          | 04 .- Fondo de Suficiencia global. Liquidación 2023   | 34.299.670                          |                                  |                                  |

## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS  | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|-----------|----------|--|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|          |           |          | 07 .- Fondo de Garantía de Servicios Públicos Fundamentales. Liquidación 2023            | 53.447.650                          |                                  |                                  |
|          |           |          | 08 .- Fondos de convergencia autonómica. Liquidación 2023                                | 110.328.670                         |                                  |                                  |
|          |           | 407      | CONSEJERÍA DE INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD                            |                                     | 5.672.850                        |                                  |
|          |           |          | 03 .- Plan Corresponsables   | 2.904.190                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 04 .- Pacto de Estado contra la Violencia  | 2.144.210                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 05 .- Otras aportaciones   | 624.450                             |                                  |                                  |
|          |           | 409      | CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES                           |                                     | 8.727.403                        |                                  |
|          |           |          | 01 .- Universidad de Cantabria. Programa de incorporación talento docente e investigador | 979.203                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Código escuela 4.0   | 799.245                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 03 .- Refuerzo de competencia matemática/lectora   | 1.832.000                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 04 .- Otras aportaciones   | 873.160                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 05 .- Programa de orientación, avance y enriquecimiento educativo (PROA +)               | 2.731.473                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 06 .- PCT Educación inclusiva (FSE +)  | 1.512.322                           |                                  |                                  |
|          | <b>41</b> |          | <b>DE ORGANISMOS AUTÓNOMOS</b>   |                                     |                                  | <b>38.845.658</b>                |
|          |           | 410      | SERVICIO PÚBLICO DE EMPLEO ESTATAL   |                                     | 38.530.000                       |                                  |
|          |           | 411      | INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA "RAFAEL DE LA SIERRA"                       |                                     | 95.658                           |                                  |
|          |           | 412      | CONSEJO SUPERIOR DE DEPORTES   |                                     | 200.000                          |                                  |
|          |           | 419      | OTROS ORGANISMOS   |                                     | 20.000                           |                                  |
|          | <b>43</b> |          | <b>DE AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS</b>                                 |                                     |                                  | <b>60.867</b>                    |

## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS  | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|-----------|----------|--|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|          |           | 430      | AGENCIA ESTATAL DE INVESTIGACIÓN   |                                     | 60.867                           |                                  |
|          | <b>44</b> |          | <b>DE SOCIEDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES,<br/>FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                     |                                  | <b>100.000</b>                   |
|          |           | 440      | FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA                                       |                                     | 100.000                          |                                  |
|          | <b>49</b> |          | <b>DEL EXTERIOR</b>  |                                     |                                  | <b>27.044.991</b>                |
|          |           | 491      | FONDO SOCIAL VETERINARIO   |                                     | 16.104                           |                                  |
|          |           | 492      | FONDO SOCIAL EUROPEO   |                                     | 10.102.000                       |                                  |
|          |           | 01       | - Programa 2014-2020   | 4.416.000                           |                                  |                                  |
|          |           | 02       | - Fondo Social Europeo+ 2021-2027  | 3.500.000                           |                                  |                                  |
|          |           | 03       | - Fondo Social Europeo+ Básico   | 2.186.000                           |                                  |                                  |
|          |           | 495      | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)  |                                     | 14.943.000                       |                                  |
|          |           | 09       | - Consejería de Educación, Formación Profesional y Universidades                                 | 1.943.000                           |                                  |                                  |
|          |           | 99       | - Resto de Consejerías y Organismos Autónomos  | 13.000.000                          |                                  |                                  |
|          |           | 497      | PROGRAMA OPERATIVO DE EMPLEO JUVENIL (POEJ)  |                                     | 1.940.000                        |                                  |
|          |           | 499      | OTROS INGRESOS DEL EXTERIOR  |                                     | 43.887                           |                                  |

|                        |                      |
|------------------------|----------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>1.187.523.073</b> |
|------------------------|----------------------|

## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS   | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|-----------|----------|---|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>5</b> |           |          | <b><u>INGRESOS PATRIMONIALES</u></b>  |                                     |                                  |                                  |
|          | <b>51</b> |          | <b>INTERESES DE ANTICIPOS Y PRÉSTAMOS CONCEDIDOS</b>  |                                     |                                  | <b>15.000</b>                    |
|          |           | 518      | DE FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO  |                                     | 15.000                           |                                  |
|          | <b>52</b> |          | <b>INTERESES DE DEPÓSITOS</b>   |                                     |                                  | <b>1.000.000</b>                 |
|          |           | 520      | INTERESES BANCARIOS   |                                     | 1.000.000                        |                                  |
|          | <b>53</b> |          | <b>DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES EN BENEFICIOS</b>   |                                     |                                  | <b>1.001.000</b>                 |
|          |           | 534      | DIVIDENDOS DE SOCIEDADES MERCANTILES ESTATALES, ENTIDADES EMPRESARIALES Y OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS |                                     | 1.001.000                        |                                  |
|          | <b>54</b> |          | <b>RENTAS DE BIENES INMUEBLES</b>   |                                     |                                  | <b>80.000</b>                    |
|          |           | 540      | ALQUILER Y PRODUCTOS DE INMUEBLES   |                                     | 80.000                           |                                  |
|          | <b>55</b> |          | <b>PRODUCTOS DE CONCESIONES Y APROVECHAMIENTOS ESPECIALES</b>                                       |                                     |                                  | <b>4.774.151</b>                 |
|          |           | 550      | DE CONCESIONES ADMINISTRATIVAS  |                                     | 4.769.151                        |                                  |
|          |           |          | 02 .- Estación de autobuses y Ciudad del Transportista  | 1.085.647                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 05 .- Inspección Técnica de Vehículos ITV Raos  | 2.695.079                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 06 .- Servicio Cántabro de Salud  | 230.000                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 08 .- Consejería de Fomento, Vivienda, Ordenación del Territorio y Medio Ambiente                   | 700.000                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 09 .- Consejería de Presidencia, Justicia, Seguridad y Simplificación Administrativa                | 51.925                              |                                  |                                  |
|          |           |          | 10 .- Instituto Cántabro de Servicios Sociales  | 6.500                               |                                  |                                  |

## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|----------|----------|-----------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|          |          | 551      | APROVECHAMIENTOS FORESTALES |                                     | 5.000                            |                                  |

**TOTAL CAPÍTULO: 6.870.151**

## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS                     | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|-----------|----------|---|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>6</b> |           |          | <b><u>ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES</u></b> |                                     |                                  |                                  |
|          | <b>60</b> |          | <b>DE TERRENOS</b>                              |                                     |                                  | <b>1.000</b>                     |
|          |           | 601      | VENTA DE FINCAS RÚSTICAS                        |                                     | 1.000                            |                                  |
|          | <b>61</b> |          | <b>DE LAS DEMÁS INVERSIONES REALES</b>          |                                     |                                  | <b>251.050</b>                   |
|          |           | 611      | VENTAS  |                                     | 251.050                          |                                  |
|          |           |          | 01 .- Generales bienes patrimoniales            | 100.000                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Polígonos industriales                    | 151.050                             |                                  |                                  |
|          | <b>68</b> |          | <b>REINTEGROS POR OPERACIONES DE CAPITAL</b>    |                                     |                                  | <b>150.000</b>                   |
|          |           | 681      | REINTEGROS DE EJERCICIOS CERRADOS               |                                     | 150.000                          |                                  |
|          |           |          | 01 .- Generales                                 | 150.000                             |                                  |                                  |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>402.050</b> |
|------------------------|----------------|

## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS  | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|-----------|----------|--|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>7</b> |           |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                     |                                  |                                  |
|          | <b>70</b> |          | <b>DE LA ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO</b>   |                                     |                                  | <b>14.821.045</b>                |
|          |           | 701      | CONSEJERÍA DE SALUD  |                                     | 448.995                          |                                  |
|          |           |          | 01 .- Consejería de Salud  | 100.000                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Servicio Cántabro de Salud   | 348.995                             |                                  |                                  |
|          |           | 705      | CONSEJERÍA DE DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN. INDEMNIZACIONES POR ESTRATEGIA DE GESTIÓN Y CONSERVACION DEL LOBO |                                     | 2.500.000                        |                                  |
|          |           | 706      | CONSEJERÍA DE ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS  |                                     | 4.823.050                        |                                  |
|          |           |          | 01 .- Fondo Complementario   | 1.205.670                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Fondo de Compensación  | 3.617.380                           |                                  |                                  |
|          |           | 708      | CONSEJERÍA DE FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE  |                                     | 7.049.000                        |                                  |
|          | <b>73</b> |          | <b>DE AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS</b>   |                                     |                                  | <b>8.643.500</b>                 |
|          |           | 730      | ADMINISTRADOR DE INFRAESTRUCTURAS FERROVIARIAS (ADIF)  |                                     | 8.643.500                        |                                  |
|          |           |          | 01 .- Convenio supresión pasos a nivel en Renedo de Piélagos   | 3.704.500                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Carretera CA-233 variante de Renedo de Piélagos  | 4.939.000                           |                                  |                                  |
|          | <b>76</b> |          | <b>DE ENTIDADES LOCALES</b>  |                                     |                                  | <b>1.916.200</b>                 |
|          |           | 760      | OBRAS DE INFRAESTRUCTURAS  |                                     | 1.916.200                        |                                  |
|          |           |          | 01 .- Ayuntamiento de Laredo. Obra cofinanciada en parques   | 420.000                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 02 .- Actuaciones en materia de infraestructura hidráulica municipal   | 1.000.000                           |                                  |                                  |

## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS  | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|-----------|----------|--|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|          |           |          | 03 .- Ayuntamiento de Piélagos. Convenio supresión pasos a nivel en Renedo de Piélagos | 191.200                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 04 .- Ayuntamiento de Piélagos. Carretera variante de Renedo de Piélagos               | 255.000                             |                                  |                                  |
|          |           |          | 05 .- Otras obras de infraestructuras  | 50.000                              |                                  |                                  |
|          | <b>79</b> |          | <b>DEL EXTERIOR</b>  |                                     |                                  | <b>44.848.526</b>                |
|          |           | 791      | FONDO EUROPEO DE DESARROLLO REGIONAL (FEDER)   |                                     | 12.796.000                       |                                  |
|          |           | 792      | FONDO EUROPEO MARÍTIMO Y DE PESCA (FEMP)   |                                     | 4.000.000                        |                                  |
|          |           | 795      | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)  |                                     | 27.952.526                       |                                  |
|          |           |          | 08 .- Consejería de Fomento, Vivienda, Ordenación del Territorio y Medio Ambiente      | 2.952.526                           |                                  |                                  |
|          |           |          | 99 .- Resto de Consejerías y Organismos Autónomos                                      | 25.000.000                          |                                  |                                  |
|          |           | 799      | OTROS FONDOS DEL EXTERIOR  |                                     | 100.000                          |                                  |

**TOTAL CAPÍTULO: 70.229.271**



## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS  | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos)  | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |                    |
|----------|----------|----------|--|--|----------------------------------|----------------------------------|--------------------|
| 8        | 83       |          | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>                                  |  |                                  |                                  |                    |
|          |          |          | <b>REINTEGROS DE PRÉSTAMOS CONCEDIDOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO</b> |  |                                  | <b>888.269</b>                   |                    |
|          |          | 831      | AMORTIZACIÓN Y CANCELACIÓN DE PRÉSTAMOS DESTINADOS A VIVIENDAS     |  | 55.269                           |                                  |                    |
|          |          | 832      | DEVOLUCIÓN ANTICIPOS DE NÓMINA AL PERSONAL                         |  | 833.000                          |                                  |                    |
|          |          |          | 01 .- Administración General                                       | 575.000  |                                  |                                  |                    |
|          |          |          | 02 .- Servicio Cántabro de Salud                                   | 12.000   |                                  |                                  |                    |
|          |          |          | 03 .- Instituto Cántabro de Servicios Sociales                     | 25.000   |                                  |                                  |                    |
|          |          |          | 04 .- Personal Docente   | 156.000  |                                  |                                  |                    |
|          |          |          | 05 .- Dirección General de Justicia                                | 65.000   |                                  |                                  |                    |
|          |          | 87       |  | <b>REMANENTE DE TESORERÍA</b>  |                                  |                                  | <b>106.954.805</b> |
|          |          |          | 871  | REMANENTE DE TESORERÍA AFECTADO. MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA   |                                  | 104.830.954                      |                    |
|          |          |          | 872  | RESTO REMANENTE DE TESORERÍA AFECTADO  |                                  | 2.123.851                        |                    |
|          |          |          |  | 03 .- Consejería de Educación, Formación Profesional y Universidades. Programa de Cooperación Territorial Escuela 4.0    | 1.186.351                        |                                  |                    |
|          |          |          |  | 04 .- Consejería de Fomento, Vivienda, Ordenación del Territorio y Medio Ambiente. Transformación de flota de transporte | 750.000                          |                                  |                    |
|          |          |          |  | 05 .- Consejería de Fomento, Vivienda, Ordenación del Territorio y Medio Ambiente. Plan PIMA eventos adversos            | 187.500                          |                                  |                    |

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>107.843.074</b> |
|------------------------|--------------------|

## PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS  | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|----------|----------|--|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 9        | 91       | 911      | <p style="text-align: center;"><b><u>PASIVOS FINANCIEROS</u></b></p> <p><b>PRÉSTAMOS RECIBIDOS EN MONEDA NACIONAL</b></p> <p>PRÉSTAMOS RECIBIDOS A LARGO PLAZO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</p> |                                     | 374.500.000                      | 374.500.000                      |

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>374.500.000</b> |
|------------------------|--------------------|

## RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAP | CONCEPTO                                   | IMPORTE<br>CAPÍTULO | IMPORTE<br>OPERACIÓN |
|-----|--|---------------------|----------------------|
| 1   | IMPUESTOS DIRECTOS Y COTIZACIONES SOCIALES | 892.222.210         |                      |
| 2   | IMPUESTOS INDIRECTOS                       | 1.031.121.880       |                      |
| 3   | TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS   | 78.403.060          |                      |
| 4   | TRANSFERENCIAS CORRIENTES                  | 1.187.523.073       |                      |
| 5   | INGRESOS PATRIMONIALES                     | 6.870.151           |                      |
|     | <b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>        |                     | <b>3.196.140.374</b> |
| 6   | ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES          | 402.050             |                      |
| 7   | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                  | 70.229.271          |                      |
|     | <b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>        |                     | <b>70.631.321</b>    |
| 8   | ACTIVOS FINANCIEROS                        | 107.843.074         |                      |
| 9   | PASIVOS FINANCIEROS                        | 374.500.000         |                      |
|     | <b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>       |                     | <b>482.343.074</b>   |
|     | <b>TOTAL INGRESOS</b>                      |                     | <b>3.749.114.769</b> |



## **2. PRESUPUESTO DE GASTOS**



## ÍNDICE DE PROGRAMAS POR SECCIONES

---





## ÍNDICE DE PROGRAMAS

**SECCIÓN:** PARLAMENTO DE CANTABRIA

| CÓDIGO  | DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA |
|---------|---------------------------|
| 00 911M | ACTIVIDAD LEGISLATIVA     |

## ÍNDICE DE PROGRAMAS

### **SECCIÓN: PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

| <b>CÓDIGO</b>  | <b>DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA</b>  |
|----------------|---|
| <b>00 912M</b> | PRESIDENCIA DEL GOBIERNO DE CANTABRIA   |
| <b>00 921M</b> | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA |
| <b>04 134M</b> | SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CIUDADANA  |
| <b>05 462A</b> | INNOVACIÓN Y CALIDAD DE LOS SERVICIOS   |
| <b>05 921O</b> | MANTENIMIENTO   |
| <b>05 921P</b> | PUBLICACIONES OFICIALES   |
| <b>06 921N</b> | DIRECCIÓN Y ORGANIZACIÓN DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  |
| <b>07 921Q</b> | ASESORAMIENTO Y DEFENSA JURÍDICA  |
| <b>09 112A</b> | VÍCTIMAS DEL TERRORISMO   |
| <b>09 112M</b> | ADMINISTRACIÓN DE JUSTICIA  |
| <b>09 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)   |
| <b>11 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)   |
| <b>11 491M</b> | TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES  |
| <b>12 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)   |
| <b>12 496M</b> | ACTUACIONES EN EL ÁMBITO LOCAL Y ACCIÓN EXTERIOR  |

## ÍNDICE DE PROGRAMAS

**SECCIÓN : FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE**

| CÓDIGO         | DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA  |
|----------------|--|
| <b>00 451N</b> | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE |
| <b>03 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)  |
| <b>03 456B</b> | CALIDAD AMBIENTAL  |
| <b>04 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)  |
| <b>04 453C</b> | ORDENACIÓN Y PROMOCIÓN DEL TRANSPORTE Y LAS TELECOMUNICACIONES                                   |
| <b>04 455A</b> | FOMENTO DEL TRANSPORTE DE INTERÉS PÚBLICO SUPRARREGIONAL   |
| <b>05 261M</b> | ORDENACIÓN DEL TERRITORIO  |
| <b>05 261N</b> | PLANEAMIENTO URBANÍSTICO   |
| <b>06 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)  |
| <b>06 452A</b> | GESTIÓN E INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA Y DE SANEAMIENTO  |
| <b>06 454A</b> | GESTIÓN E INFRAESTRUCTURA PORTUARIA  |
| <b>06 456A</b> | CONTROL Y MEJORA DE LA CALIDAD DE LAS AGUAS Y DEFENSA FRENTE A AVENIDAS                          |
| <b>06 458A</b> | ACTUACIONES EN MATERIA DE INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA MUNICIPAL                                   |
| <b>07 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)  |
| <b>07 261A</b> | ACTUACIONES EN MATERIA DE VIVIENDA Y ARQUITECTURA  |
| <b>08 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)  |
| <b>08 453A</b> | ACTUACIONES EN MATERIA DE INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL  |
| <b>08 453B</b> | ACTUACIONES EN MATERIA DE INFRAESTRUCTURA DE CARRETERAS AUTONÓMICAS                              |

## ÍNDICE DE PROGRAMAS

### SECCIÓN: DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN

| <b>CÓDIGO</b>  | <b>DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA</b>   |
|----------------|--|
| <b>00 411M</b> | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN |
| <b>03 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)  |
| <b>03 414A</b> | AYUDAS Y OTRAS ACTUACIONES PARA EL DESARROLLO RURAL                                  |
| <b>03 414B</b> | PROMOCIÓN DE LA INNOVACIÓN Y FORMACIÓN EN EL SECTOR AGRARIO                          |
| <b>04 412A</b> | ERRADICACIÓN, LUCHA Y CONTROL DE ENFERMEDADES  |
| <b>04 412B</b> | REORIENTACIÓN, PROMOCIÓN Y DIVERSIFICACIÓN DE LA PRODUCCIÓN AGRARIA                  |
| <b>05 413A</b> | DESARROLLO DE LA INDUSTRIALIZACIÓN, COMERCIALIZACIÓN Y COOPERACIÓN AGRARIA           |
| <b>05 415A</b> | DESARROLLO DE LOS SECTORES PESQUERO Y ALIMENTARIO                                    |
| <b>06 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)  |
| <b>06 456C</b> | PROTECCIÓN DEL MEDIO NATURAL Y APROVECHAMIENTOS FORESTALES                           |

## ÍNDICE DE PROGRAMAS

**SECCIÓN :** ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS

| <b>CÓDIGO</b>  | <b>DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA</b>   |
|----------------|--|
| <b>00 322C</b> | PROYECTO COMILLAS  |
| <b>00 923M</b> | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS |
| <b>03 931M</b> | PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS  |
| <b>04 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)  |
| <b>04 141M</b> | FONDOS EUROPEOS  |
| <b>05 931N</b> | CONTROL INTERNO Y CONTABILIDAD PÚBLICA   |
| <b>08 929M</b> | IMPREVISTOS Y FUNCIONES NO CLASIFICADAS  |
| <b>08 929N</b> | FONDO DE CONTINGENCIA DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA  |
| <b>08 931O</b> | GESTIÓN DE TESORERÍA, PRESUPUESTOS Y POLÍTICA FINANCIERA   |

## ÍNDICE DE PROGRAMAS

### SECCIÓN: INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD

| <b>CÓDIGO</b>  | <b>DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA</b>  |
|----------------|---|
| <b>00 231M</b> | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIA E IGUALDAD |
| <b>05 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                                     |
| <b>05 231E</b> | DEPENDENCIA, ATENCIÓN SOCIOSANITARIA Y SOLEDAD NO DESEADA                         |
| <b>07 232B</b> | INCLUSIÓN SOCIAL, FAMILIAS E IGUALDAD   |
| <b>07 232D</b> | FOMENTO DE LA NATALIDAD   |
| <b>08 144A</b> | COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO Y VOLUNTARIADO                                     |
| <b>08 232A</b> | PROMOCIÓN Y SERVICIOS A LA JUVENTUD   |

## ÍNDICE DE PROGRAMAS

### SECCIÓN: CULTURA, TURISMO Y DEPORTE

| CÓDIGO         | DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA                                     |
|----------------|---|
| <b>00 331M</b> | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE CULTURA, TURISMO Y DEPORTE |
| <b>04 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                 |
| <b>04 332A</b> | CENTROS CULTURALES  |
| <b>04 332B</b> | SERVICIO DE ARCHIVO Y BIBLIOTECAS                             |
| <b>04 334A</b> | GESTIÓN Y PROMOCIÓN CULTURAL                                  |
| <b>04 337A</b> | PATRIMONIO CULTURAL   |
| <b>06 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                 |
| <b>06 336A</b> | FOMENTO Y APOYO A LAS ACTIVIDADES DEPORTIVAS                  |
| <b>08 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                 |
| <b>08 432A</b> | COORDINACIÓN Y PROMOCIÓN DEL TURISMO                          |

## ÍNDICE DE PROGRAMAS

### SECCIÓN: EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES

| CÓDIGO         | DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA   |
|----------------|---|
| <b>00 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)   |
| <b>00 321M</b> | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES   |
| <b>03 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)   |
| <b>03 321N</b> | DIRECCIÓN Y RECURSOS HUMANOS  |
| <b>03 321O</b> | PERSONAL DOCENTE  |
| <b>04 322B</b> | ENSEÑANZAS UNIVERSITARIAS   |
| <b>04 461B</b> | INVESTIGACIÓN Y POLÍTICA UNIVERSITARIA  |
| <b>05 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)   |
| <b>05 324A</b> | FORMACIÓN PROFESIONAL Y EDUCACIÓN PERMANENTE  |
| <b>06 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)   |
| <b>06 323A</b> | CALIDAD Y EQUIDAD EDUCATIVA   |
| <b>06 461D</b> | INVESTIGACIÓN, DESARROLLO, INNOVACIÓN Y DIGITALIZACIÓN DE CALIDAD Y EQUIDAD EDUCATIVA |
| <b>07 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)   |
| <b>07 322A</b> | GESTIÓN DE CENTROS E INFRAESTRUCTURAS EDUCATIVAS                                      |



## ÍNDICE DE PROGRAMAS

### SECCIÓN: SALUD

| CÓDIGO         | DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA   |
|----------------|---|
| <b>00 311M</b> | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE SALUD                            |
| <b>03 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                       |
| <b>03 313A</b> | SALUD PÚBLICA   |
| <b>04 311N</b> | PLANIFICACIÓN, ORDENACIÓN, GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO Y SALUD DIGITAL |
| <b>04 461C</b> | INVESTIGACIÓN, DESARROLLO E INNOVACIÓN SANITARIA                    |
| <b>05 311P</b> | FARMACIA, HUMANIZACIÓN Y COORDINACIÓN SOCIOSANITARIA                |

## ÍNDICE DE PROGRAMAS

### SECCIÓN: SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD

| CÓDIGO         | DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA                                      |
|----------------|--|
| <b>00 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                  |
| <b>00 312A</b> | ASISTENCIA SANITARIA   |
| <b>00 312M</b> | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DEL SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD |
| <b>00 461C</b> | INVESTIGACIÓN, DESARROLLO E INNOVACIÓN SANITARIA               |
| <b>10 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                  |
| <b>10 311O</b> | FORMACIÓN DE PERSONAL SANITARIO                                |
| <b>10 312A</b> | ASISTENCIA SANITARIA   |
| <b>20 311O</b> | FORMACIÓN DE PERSONAL SANITARIO                                |
| <b>20 312A</b> | ASISTENCIA SANITARIA   |
| <b>20 461C</b> | INVESTIGACIÓN, DESARROLLO E INNOVACIÓN SANITARIA               |
| <b>21 311O</b> | FORMACIÓN DE PERSONAL SANITARIO                                |
| <b>21 312A</b> | ASISTENCIA SANITARIA   |
| <b>22 312A</b> | ASISTENCIA SANITARIA   |

## ÍNDICE DE PROGRAMAS

### SECCIÓN: INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO

| <b>CÓDIGO</b>  | <b>DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA</b>  |
|----------------|---|
| <b>00 421M</b> | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO |
| <b>03 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                               |
| <b>03 422A</b> | APOYO Y ACTUACIONES ADMINISTRATIVAS EN LA INDUSTRIA                         |
| <b>03 461A</b> | INNOVACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y EMPRENDIMIENTO INDUSTRIAL              |
| <b>04 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                               |
| <b>04 494M</b> | RELACIONES LABORALES  |
| <b>06 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                               |
| <b>06 461A</b> | INNOVACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y EMPRENDIMIENTO INDUSTRIAL              |
| <b>07 431A</b> | COMERCIO  |
| <b>07 461A</b> | INNOVACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y EMPRENDIMIENTO INDUSTRIAL              |
| <b>07 492M</b> | DEFENSA DE LOS CONSUMIDORES E INFORMACIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO           |

## ÍNDICE DE PROGRAMAS

### SECCIÓN: SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO

| CÓDIGO         | DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA                        |
|----------------|--|
| <b>00 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)    |
| <b>00 241A</b> | FORMACIÓN E INSERCIÓN PROFESIONAL                |
| <b>00 241M</b> | PROMOCIÓN DEL EMPLEO Y LA INSERCIÓN LABORAL      |
| <b>00 241N</b> | INTERMEDIACIÓN LABORAL Y ORIENTACIÓN PROFESIONAL |
| <b>00 241O</b> | PLANIFICACIÓN, GESTIÓN Y CONTROL                 |

## ÍNDICE DE PROGRAMAS

**SECCIÓN: DEUDA PÚBLICA**

| CÓDIGO         | DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA |
|----------------|---------------------------|
| <b>08 951M</b> | DEUDA PÚBLICA             |

## ÍNDICE DE PROGRAMAS

**SECCIÓN: INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES**

| <b>CÓDIGO</b>  | <b>DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA</b>                               |
|----------------|--|
| <b>00 140A</b> | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                  |
| <b>00 231A</b> | PRESTACIONES Y PROGRAMAS DE SERVICIOS SOCIALES                 |
| <b>00 231B</b> | PROMOCIÓN DE LA AUTONOMÍA PERSONAL Y ATENCIÓN A LA DEPENDENCIA |
| <b>00 231C</b> | ATENCIÓN A LA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y FAMILIA                 |
| <b>00 231D</b> | ATENCIÓN A PERSONAS MAYORES                                    |

**SECCIÓN 01**  
**PARLAMENTO DE CANTABRIA**

---





|                 |               |                                |
|-----------------|---------------|--------------------------------|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>            |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>PARLAMENTO DE CANTABRIA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>PARLAMENTO DE CANTABRIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>911M</b>   | <b>ACTIVIDAD LEGISLATIVA</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |           |                  |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|-----------|-----------|------------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                   |                                       |           |           | <b>5.044.000</b> |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS   |                                       |           | 1.342.000 |                  |
|          | 11       |          |             | PERSONAL EVENTUAL  |                                       |           | 500.000   |                  |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS  |                                       |           | 2.018.000 |                  |
|          | 13       |          |             | LABORALES  |                                       |           | 1.000     |                  |
|          | 15       |          |             | INCENTIVOS AL RENDIMIENTO  |                                       |           | 3.000     |                  |
|          |          | 151      |             | GRATIFICACIONES  |                                       | 2.000     |           |                  |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR       |                                       |           | 1.180.000 |                  |
|          |          | 160      |             | CUOTAS SOCIALES  |                                       | 1.085.000 |           |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>              |                                       |           |           | <b>1.676.074</b> |
|          | 20       |          |             | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES   |                                       |           | 22.000    |                  |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                         |                                       |           | 136.300   |                  |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS                                      |                                       |           | 986.274   |                  |
|          |          | 226      | 01          | Atenciones protocolarias y representativas                         | 16.000                                |           |           |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos                                       | 5.000                                 |           |           |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros  | 540.000                               |           |           |                  |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                             |                                       |           | 526.000   |                  |
|          | 24       |          |             | GASTOS DE PUBLICACIONES  |                                       |           | 5.500     |                  |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                            |                                       |           |           | <b>2.148.659</b> |
|          | 40       |          |             | A LA ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO                                     |                                       |           | 1.180     |                  |
|          |          | 400      |             | ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO  |                                       | 1.180     |           |                  |
|          | 41       |          |             | A ORGANISMOS AUTÓNOMOS   |                                       |           | 2.588     |                  |
|          |          | 411      |             | INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA "RAFAEL DE LA SIERRA" |                                       | 2.588     |           |                  |

|                 |               |                                |
|-----------------|---------------|--------------------------------|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>            |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>PARLAMENTO DE CANTABRIA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>PARLAMENTO DE CANTABRIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>911M</b>   | <b>ACTIVIDAD LEGISLATIVA</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |                |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|------------------|----------------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO       |
|          | <b>44</b> |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |           | <b>63.135</b>    |                |
|          |           | 444         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA   |                                       |           |                  |                |
|          |           | 444         | 01       | Convenio con la Universidad de Cantabria   | 63.135                                |           |                  |                |
|          | <b>46</b> |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |           | <b>3.686</b>     |                |
|          |           | 460         |          | FOMENTO DE LA IDENTIDAD REGIONAL   |                                       |           |                  |                |
|          |           | 460         | 00       | Ayuntamiento de Cabezón de la Sal. Día de Cantabria  | 1.843                                 |           |                  |                |
|          |           | 460         | 01       | Ayuntamiento de Reocín. Día de las Instituciones   | 1.843                                 |           |                  |                |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |           | <b>2.078.070</b> |                |
|          |           | 480         |          | SUBVENCIÓN A LOS GRUPOS PARLAMENTARIOS   |                                       | 2.076.000 |                  |                |
|          |           | 481         |          | FOMENTO DE LA IDENTIDAD REGIONAL   |                                       |           |                  |                |
|          |           | 481         | 02       | Asociación para la Defensa de los Intereses de Cantabria (ADIC). Día infantil de Cantabria                                 | 2.070                                 |           |                  |                |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |           |                  | <b>183.000</b> |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>   |                                       |           | <b>157.000</b>   |                |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                       |                                       |           | <b>25.000</b>    |                |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>  |                                       |           | <b>1.000</b>     |                |
| <b>8</b> |           |             |          | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>  |                                       |           |                  | <b>5.000</b>   |
|          | <b>83</b> |             |          | <b>CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO</b>   |                                       |           | <b>5.000</b>     |                |
|          |           | 831         |          | PRÉSTAMOS AL PERSONAL  |                                       | 5.000     |                  |                |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>9.056.733</b> |
|------------------------|------------------|

SECCIÓN: PARLAMENTO DE CANTABRIA

| COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS |          |                       |                               |  |                               |                                      |  |                               |                                      |                                |                                |                  |
|----------------------------------|----------|-----------------------|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|
| SERVICIO                         | PROGRAMA | DENOMINACIÓN          | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL            |
| 00                               | 911M     | ACTIVIDAD LEGISLATIVA | 5.044.000                     | 1.676.074  |                               | 2.148.659                            |  | 183.000                       |                                      | 5.000                          |                                | 9.056.733        |
|                                  |          | <b>TOTAL</b>          | <b>5.044.000</b>              | <b>1.676.074</b>   |                               | <b>2.148.659</b>                     |  | <b>183.000</b>                |                                      | <b>5.000</b>                   |                                | <b>9.056.733</b> |



**SECCIÓN 02**  
**PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y**  
**SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

---



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>   |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>912M</b>   | <b>PRESIDENCIA DEL GOBIERNO DE CANTABRIA</b>                            |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>2.143.449</b> |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 73.272    |                  |
|          | 11       |          |             | PERSONAL EVENTUAL   |                                       |          | 295.615   |                  |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 1.181.444 |                  |
|          | 13       |          |             | LABORALES   |                                       |          | 146.734   |                  |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR                      |                                       |          | 446.384   |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 446.384                               |          |           |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                             |                                       |          |           | <b>377.000</b>   |
|          | 20       |          |             | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 7.500     |                  |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |          | 13.000    |                  |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 341.500   |                  |
|          |          | 226      | 01          | Atenciones protocolarias y representativas  | 20.000                                |          |           |                  |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda   | 30.000                                |          |           |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 200.000                               |          |           |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 60.000                                |          |           |                  |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 15.000    |                  |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |           | <b>50.000</b>    |
|          | 48       |          |             | A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO                                     |                                       |          | 50.000    |                  |
|          |          | 481      |             | ASOCIACIÓN DE PERIODISTAS DE CANTABRIA PARA LA FORMACIÓN DE PERIODISTAS CÁNTABROS |                                       | 20.000   |           |                  |
|          |          | 483      |             | BECAS   |                                       | 30.000   |           |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>   |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>912M</b>   | <b>PRESIDENCIA DEL GOBIERNO DE CANTABRIA</b>                            |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |               |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|----------|---------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO      |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |          | <b>22.000</b> |
|          | 62       |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS         |                                       |          | 9.000    |               |
|          | 63       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS |                                       |          | 12.000   |               |
|          | 64       |          |             | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER<br>INMATERIAL                                     |                                       |          | 1.000    |               |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>2.592.449</b> |
|------------------------|------------------|



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>921M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>4.254.588</b> |
|          | 10       |             |          | <b>ALTOS CARGOS</b>   |                                       |          | <b>142.120</b>   |                  |
|          | 11       |             |          | <b>PERSONAL EVENTUAL</b>  |                                       |          | <b>179.873</b>   |                  |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>2.576.726</b> |                  |
|          | 14       |             |          | <b>OTRO PERSONAL</b>  |                                       |          | <b>386.172</b>   |                  |
|          |          | 143         | 00       | Sustituciones   | 215.000                               |          |                  |                  |
|          |          | 143         | 01       | Plus de festividad y nocturnidad                                    | 19.272                                |          |                  |                  |
|          |          | 143         | 03       | Reconocimiento de servicios   | 30.700                                |          |                  |                  |
|          |          | 143         | 05       | Sentencias judiciales   | 90.900                                |          |                  |                  |
|          |          | 143         | 06       | Incentivos a la jubilación  | 30.300                                |          |                  |                  |
|          | 15       |             |          | <b>INCENTIVOS AL RENDIMIENTO</b>                                    |                                       |          | <b>46.000</b>    |                  |
|          |          | 151         | 02       | Trabajos extraordinarios o de fuerza mayor                          | 46.000                                |          |                  |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>923.697</b>   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 859.687                               |          |                  |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |                  | <b>299.500</b>   |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>                                     |                                       |          | <b>18.500</b>    |                  |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                   |                                       |          | <b>4.000</b>     |                  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                |                                       |          | <b>262.000</b>   |                  |
|          |          | 226         | 01       | Atenciones protocolarias y representativas                          | 15.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 30.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 226         | 03       | Jurídicos, contenciosos   | 80.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 25.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 1.000                                 |          |                  |                  |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                       |                                       |          | <b>15.000</b>    |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>921M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |

| CAPÍTULO  | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO<br>CONCEPTO                              | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |                |               |                |
|-----------|-----------|--|--|---------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
|           |           |  |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO       | ARTÍCULO      | CAPÍTULO       |
| 4         |           |  | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |                |               | <b>152.350</b> |
|           | <b>41</b> |  | <b>A ORGANISMOS AUTÓNOMOS</b>  |                                       |                | <b>10.000</b> |                |
|           |           | 411  | INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA "RAFAEL DE LA SIERRA"   |                                       | 10.000         |               |                |
|           | <b>44</b> |  | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |                | <b>12.000</b> |                |
|           |           | 440  | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS   |                                       |                |               |                |
|           |           | 440 04   | Sociedad Regional Cantabra de Promoción Turística, S.A.  | 6.000                                 |                |               |                |
|           |           | 440 06   | Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, S.L.  | 6.000                                 |                |               |                |
|           | <b>46</b> |  | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |                | <b>23.850</b> |                |
|           |           | 461  | FOMENTO DE LA IDENTIDAD REGIONAL   |                                       |                |               |                |
|           |           | 461 01   | Ayuntamiento de Cabezón de la Sal  | 10.400                                |                |               |                |
|           | 461 02    | Ayuntamiento de Reocín                               | 8.050  |                                       |                |               |                |
|           | 461 03    | Ayuntamiento de Ampuero                              | 5.400  |                                       |                |               |                |
| <b>48</b> |           | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b> |  |                                       | <b>106.500</b> |               |                |
|           | 487       | PARTIDOS POLÍTICOS                                   |  | 106.500                               |                |               |                |
| 6         |           |  | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |                |               | <b>20.700</b>  |
|           | <b>62</b> |  | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>   |                                       |                | <b>14.700</b> |                |
|           | <b>63</b> |  | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                       |                                       |                | <b>6.000</b>  |                |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>4.727.138</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CIUDADANA</b>            |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>134M</b>   | <b>SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CIUDADANA</b>                                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |            |            |                   |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO   | ARTÍCULO   | CAPÍTULO          |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |            |            | <b>3.225.541</b>  |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS   |                                       |            | 72.183     |                   |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS  |                                       |            | 2.468.746  |                   |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR   |                                       |            | 684.612    |                   |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 684.612                               |            |            |                   |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |            |            | <b>3.363.800</b>  |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES   |                                       |            | 221.000    |                   |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN   |                                       |            | 102.000    |                   |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS  |                                       |            | 3.029.800  |                   |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 15.000                                |            |            |                   |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 1.000                                 |            |            |                   |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO   |                                       |            | 11.000     |                   |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |            |            | <b>14.874.542</b> |
|          | 41       |             |          | <b>A ORGANISMOS AUTÓNOMOS</b>  |                                       |            | 12.071.542 |                   |
|          |          | 411         |          | INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA "RAFAEL DE LA SIERRA"   |                                       | 190.000    |            |                   |
|          |          | 416         |          | SERVICIO DE EMERGENCIAS DE CANTABRIA   |                                       | 11.881.542 |            |                   |
|          | 44       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b>   |                                       |            | 3.000      |                   |
|          |          | 444         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA   |                                       |            |            |                   |
|          |          | 444         | 01       | Laboratorio de radiactividad ambiental (LARUC)- Grupo RADON del Departamento de ciencias médicas y quirúrgicas para mejora de la protección radiológica en el territorio de la Comunidad Autónoma de Cantabria | 3.000                                 |            |            |                   |
|          | 46       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |            | 2.614.000  |                   |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CIUDADANA</b>            |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>134M</b>   | <b>SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CIUDADANA</b>                                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                |          |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|-----------|----------------|----------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO       | CAPÍTULO |
|          |           | 461         |          | APOYO A MUNICIPIOS PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIO DE SOCORRISMO EN PLAYAS   |                                       | 650.000   |                |          |
|          |           | 462         |          | CONVENIO CON AYUNTAMIENTOS PARA FINANCIACIÓN DE COMPETENCIAS COMPARTIDAS DE EJECUCIÓN EN MATERÍA DE PROTECCIÓN CIVIL. PREVENCIÓN Y EXTINCIÓN DE INCENDIOS Y SALVAMENTO                                  |                                       | 1.791.000 |                |          |
|          |           | 463         |          | CONVENIO CON EL AYUNTAMIENTO DE SANTANDER PARA FINANCIACIÓN DE COMPETENCIAS COMPARTIDAS DE EJECUCIÓN EN MATERIA DE PROTECCIÓN CIVIL. RESCATE DE PERSONAS CON EL GRUPO DEL PERRO DE SALVAMENTO           |                                       | 12.000    |                |          |
|          |           | 464         |          | APOYO A MUNICIPIOS PARA PROMOCIÓN DE LA TAUROMAQUIA EN EL MUNDO RURAL. RIESGO DE DESPOBLAMIENTO   |                                       | 41.000    |                |          |
|          |           | 465         |          | A LOS AYUNTAMIENTOS DE LOS MUNICIPIOS DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA CON DESTINO A LA ADQUISICIÓN DE VESTUARIO PARA USO EN FUNCIONES DEL ÁMBITO DE PROTECCIÓN CIVIL, EMERGENCIAS Y POLICÍA LOCAL |                                       | 90.000    |                |          |
|          |           | 466         |          | A LOS AYUNTAMIENTOS DE LOS MUNICIPIOS DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA CON DESTINO A ACTIVIDADES DE APRENDIZAJE DE NATACIÓN A POBLACIÓN INFANTIL Y JUVENIL   |                                       | 30.000    |                |          |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |           | <b>186.000</b> |          |
|          |           | 481         |          | CRUZ ROJA ESPAÑOLA. INTERVENCIONES Y ACTUACIONES VARIAS   |                                       | 110.000   |                |          |
|          |           | 482         |          | REAL CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE SANTANDER. CONVENIO PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DEL ÁMBITO DE PROTECCIÓN CIVIL Y EMERGENCIAS  |                                       | 15.000    |                |          |
|          |           | 483         |          | BECAS   |                                       | 25.000    |                |          |
|          |           | 484         |          | FEDERACIÓN CÁNTABRA DE SALVAMENTO Y SOCORRISMO PARA ACTIVIDADES FORMATIVAS Y OTRAS  |                                       | 10.000    |                |          |
|          |           | 485         |          | COMITÉ DE ENTIDADES REPRESENTANTES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD DE CANTABRIA (CERMI-CANTABRIA) PARA MEJORA DE LA ATENCIÓN DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN SITUACIONES DE EMERGENCIA                     |                                       | 15.000    |                |          |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CIUDADANA</b>            |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>134M</b>   | <b>SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CIUDADANA</b>                                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
|          |           | 486         |          | ASOCIACIÓN CÁNTABRA DE FEDERACIONES DEPORTIVAS (ACFD) PARA ACTIVIDADES DE DIVULGACIÓN DE SEGURIDAD EN LAS PRUEBAS DEPORTIVAS Y MÁS                              |                                       | 5.000    |                |                |
|          |           | 487         |          | ASOCIACIÓN ESPAÑOLA DE GRUPOS DE RESCATE EN MONTAÑA. AYUDA A LA CONSECUCCIÓN DE FINES Y OBJETIVOS   |                                       | 1.000    |                |                |
|          |           | 488         |          | CONCURSO ESCOLAR  |                                       | 5.000    |                |                |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                | <b>975.500</b> |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>785.500</b> |                |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>25.000</b>  |                |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | <b>165.000</b> |                |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |          |                | <b>515.000</b> |
|          | <b>76</b> |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |          | <b>500.000</b> |                |
|          |           | 761         |          | AYUDAS A CORPORACIONES LOCALES PARA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE PROTECCIÓN CIVIL Y POLICÍA LOCAL  |                                       | 200.000  |                |                |
|          |           | 762         |          | AYUDAS A CORPORACIONES LOCALES PARA ADQUISICIÓN DE DESFIBRILADORES, HIDRANTES, VALLAS Y OTRO MATERIAL PARA USO EN FUNCIONES DE PROTECCIÓN CIVIL Y POLICÍA LOCAL |                                       | 300.000  |                |                |
|          | <b>78</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |          | <b>15.000</b>  |                |
|          |           | 781         |          | REAL CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE SANTANDER  |                                       |          |                |                |
|          |           | 781 01      |          | Actuaciones de mantenimiento en el edificio de Bomberos Voluntarios de Santander  | 15.000                                |          |                |                |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>22.954.383</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b>                            |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA, TRANSPARENCIA Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>462A</b>   | <b>INNOVACIÓN Y CALIDAD DE LOS SERVICIOS</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO<br>CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|----------|-------------------------|---|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |          |                         |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
| 1        |          |                         | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                | <b>560.999</b> |
|          | 12       |                         | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>448.572</b> |                |
|          | 16       |                         | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>112.427</b> |                |
|          |          | 160 00                  | Seguridad Social  | 112.427                               |          |                |                |
| 2        |          |                         | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |                | <b>8.000</b>   |
|          | 21       |                         | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                   |                                       |          | <b>1.500</b>   |                |
|          | 22       |                         | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                |                                       |          | <b>2.500</b>   |                |
|          | 23       |                         | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                       |                                       |          | <b>4.000</b>   |                |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>568.999</b> |
|------------------------|----------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b>                            |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA, TRANSPARENCIA Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>9210</b>   | <b>MANTENIMIENTO</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>4.752.005</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 1.263.189 |                  |
|          | 13       |             |          | LABORALES   |                                       |          | 2.260.212 |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR                  |                                       |          | 1.156.421 |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 1.148.240                             |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                         |                                       |          |           | <b>2.830.131</b> |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 459.500   |                  |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                                    |                                       |          | 75.000    |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 2.270.631 |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 10.000                                |          |           |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 680.000                               |          |           |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 160.000                               |          |           |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 25.000    |                  |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |           | <b>104.500</b>   |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS         |                                       |          | 9.500     |                  |
|          | 63       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |          | 95.000    |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>7.686.636</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b>                            |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA, TRANSPARENCIA Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>921P</b>   | <b>PUBLICACIONES OFICIALES</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |                | <b>1.066.461</b> |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |          | <b>175.375</b> |                  |
|          | 13       |             |          | <b>LABORALES</b>   |                                       |          | <b>623.978</b> |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>                  |                                       |          | <b>267.108</b> |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 267.108                               |          |                |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                                |                                       |          |                | <b>136.500</b>   |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                                    |                                       |          | <b>70.000</b>  |                  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>66.500</b>  |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 10.000                                |          |                |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 10.000                                |          |                |                  |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                | <b>26.000</b>    |
|          | 62       |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>         |                                       |          | <b>16.000</b>  |                  |
|          | 63       |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b> |                                       |          | <b>10.000</b>  |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.228.961</b> |
|------------------------|------------------|



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE FUNCIÓN PÚBLICA</b>                             |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>921N</b>   | <b>DIRECCIÓN Y ORGANIZACIÓN DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</b>                   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |                  | <b>6.538.392</b> |
|          | 10       |          |             | <b>ALTOS CARGOS</b>  |                                       |          | <b>72.183</b>    |                  |
|          | 11       |          |             | <b>PERSONAL EVENTUAL</b>   |                                       |          | <b>34.194</b>    |                  |
|          | 12       |          |             | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |          | <b>3.456.051</b> |                  |
|          | 14       |          |             | <b>OTRO PERSONAL</b>   |                                       |          | <b>1.505.000</b> |                  |
|          |          | 143      | 07          | Imprevistos retributivos   | 5.000                                 |          |                  |                  |
|          |          | 143      | 89          | Acuerdos retributivos y adopción de medidas de reorganización                | 1.500.000                             |          |                  |                  |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>          |                                       |          | <b>1.470.964</b> |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social   | 1.009.964                             |          |                  |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                        |                                       |          |                  | <b>714.045</b>   |
|          | 21       |          |             | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                            |                                       |          | <b>5.500</b>     |                  |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>253.500</b>   |                  |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda  | 500                                   |          |                  |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos   | 40.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros  | 10.000                                |          |                  |                  |
|          | 23       |          |             | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                                |                                       |          | <b>455.045</b>   |                  |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                                      |                                       |          |                  | <b>875.723</b>   |
|          | 41       |          |             | <b>A ORGANISMOS AUTÓNOMOS</b>  |                                       |          | <b>875.723</b>   |                  |
|          |          | 411      |             | INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA "RAFAEL DE LA SIERRA"           |                                       | 875.723  |                  |                  |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                  | <b>92.000</b>    |
|          | 62       |          |             | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b> |                                       |          | <b>10.000</b>    |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE FUNCIÓN PÚBLICA</b>                             |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>921N</b>   | <b>DIRECCIÓN Y ORGANIZACIÓN DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</b>                   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          | 63       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |          | 57.000   |          |
|          | 64       |          |             | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL                                  |                                       |          | 25.000   |          |
| 7        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>                                       |                                       |          |          | 34.296   |
|          | 71       |          |             | <b>A ORGANISMOS AUTÓNOMOS</b>   |                                       |          | 34.296   |          |
|          |          | 711      |             | INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA "RAFAEL DE LA SIERRA"            |                                       | 34.296   |          |          |
| 8        |          |          |             | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>   |                                       |          |          | 565.000  |
|          | 83       |          |             | <b>CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO</b>                        |                                       |          | 565.000  |          |
|          |          | 831      |             | PRÉSTAMOS AL PERSONAL   |                                       | 565.000  |          |          |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>8.819.456</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>07</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DEL SERVICIO JURÍDICO</b>                          |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>921Q</b>   | <b>ASESORAMIENTO Y DEFENSA JURÍDICA</b>                                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>2.184.833</b> |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 1.679.809 |                  |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR                  |                                       |          | 432.841   |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 432.841                               |          |           |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                         |                                       |          |           | <b>112.000</b>   |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                                    |                                       |          | 1.000     |                  |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 83.000    |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 12.000                                |          |           |                  |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 28.000    |                  |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |           | <b>6.500</b>     |
|          | 62       |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS         |                                       |          | 5.500     |                  |
|          | 63       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |          | 1.000     |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>2.303.333</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>09</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE JUSTICIA Y VÍCTIMAS DEL TERRORISMO</b>          |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>112A</b>   | <b>VÍCTIMAS DEL TERRORISMO</b>  |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |               |               |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|---------------|---------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO      | CAPÍTULO      |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |               | <b>50.000</b> |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>50.000</b> |               |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda  | 10.000                                |          |               |               |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 20.000                                |          |               |               |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |               | <b>27.000</b> |
|          | 48       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | <b>27.000</b> |               |
|          |          | 480         |          | INDEMNIZACIONES Y AYUDAS DERIVADAS DE LA LEY DE CANTABRIA 1/2023, DE 5 DE ABRIL, DE RECONOCIMIENTO, HOMENAJE, MEMORIA Y DIGNIDAD A LAS VÍCTIMAS DEL TERRORISMO |                                       | 10.000   |               |               |
|          |          | 481         |          | FUNDACIÓN VÍCTIMAS DEL TERRORISMO. ACTUACIONES EN MEMORIA Y DIGNIDAD DE LAS VÍCTIMAS   |                                       | 12.000   |               |               |
|          |          | 482         |          | ASOCIACIÓN CÁNTABRA DE VÍCTIMAS DEL TERRORISMO (ASCANVITE). ACTUACIONES EN MEMORIA Y DIGNIDAD DE LAS VÍCTIMAS  |                                       | 5.000    |               |               |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |               | <b>35.000</b> |
|          | 62       |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>   |                                       |          | <b>25.000</b> |               |
|          | 64       |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>  |                                       |          | <b>10.000</b> |               |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>112.000</b> |
|------------------------|----------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>09</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE JUSTICIA Y VÍCTIMAS DEL TERRORISMO</b>          |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>112M</b>   | <b>ADMINISTRACIÓN DE JUSTICIA</b>                                       |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                   |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|------------------|-------------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO          |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |                  | <b>35.964.763</b> |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS   |                                       |          | 72.183           |                   |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS  |                                       |          | 30.426.010       |                   |
|          | 13       |          |             | LABORALES  |                                       |          | 582.763          |                   |
|          | 14       |          |             | OTRO PERSONAL  |                                       |          | 1.250.000        |                   |
|          |          | 143      | 99          | Otros  | 1.250.000                             |          |                  |                   |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>          |                                       |          | <b>3.633.807</b> |                   |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social   | 3.613.807                             |          |                  |                   |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                        |                                       |          |                  | <b>5.390.891</b>  |
|          | 20       |          |             | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES   |                                       |          | 398.616          |                   |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                                   |                                       |          | 184.500          |                   |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS  |                                       |          | 4.747.775        |                   |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda  | 30.000                                |          |                  |                   |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos   | 275.000                               |          |                  |                   |
|          |          | 227      | 99          | Otros  | 300.900                               |          |                  |                   |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                                       |                                       |          | 60.000           |                   |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                                      |                                       |          |                  | <b>3.552.600</b>  |
|          | 46       |          |             | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |          | <b>140.500</b>   |                   |
|          |          | 461      |             | A CORPORACIONES LOCALES PARA LA ADMINISTRACIÓN DE JUSTICIA EN LOS MUNICIPIOS |                                       | 140.500  |                  |                   |
|          | 48       |          |             | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                         |                                       |          | <b>3.412.100</b> |                   |
|          |          | 480      |             | MEDIACIÓN INTRAJUDICIAL  |                                       |          |                  |                   |
|          |          | 480      | 01          | Colegio de la Abogacía de Cantabria  | 5.000                                 |          |                  |                   |
|          |          | 480      | 02          | Colegio de Procuradores de Cantabria   | 5.000                                 |          |                  |                   |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>09</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE JUSTICIA Y VÍCTIMAS DEL TERRORISMO</b>          |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>112M</b>   | <b>ADMINISTRACIÓN DE JUSTICIA</b>                                       |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
|          |           | 480         | 03       | Asociación de Mediación de Cantabria   | 5.000                                 |           |                  |                  |
|          |           | 480         | 04       | Asociación de Derecho Colaborativo de Cantabria  | 5.000                                 |           |                  |                  |
|          |           | 481         |          | COLEGIO DE LA ABOGACÍA DE CANTABRIA. SERVICIOS DE ASISTENCIA JURÍDICA GRATUITA                                 |                                       | 2.950.000 |                  |                  |
|          |           | 482         |          | COLEGIO DE PROCURADORES DE CANTABRIA. SERVICIOS DE ASISTENCIA JURÍDICA GRATUITA                                |                                       | 320.000   |                  |                  |
|          |           | 484         |          | COLEGIO DE PROCURADORES. SALÓN VIRTUAL, FORMACIÓN Y MODERNIZACIÓN  |                                       | 10.000    |                  |                  |
|          |           | 485         |          | COLEGIO DE GRADUADOS SOCIALES. MEJORA DE LA CULTURA JURÍDICA   |                                       | 10.000    |                  |                  |
|          |           | 486         |          | JUSTICIA GRATUITA. OBLIGACIONES EJERCICIOS ANTERIORES  |                                       | 100       |                  |                  |
|          |           | 487         |          | COLEGIO DE LA ABOGACÍA DE CANTABRIA. FORMACIÓN DE ACCESO A LA ABOGACÍA   |                                       | 42.000    |                  |                  |
|          |           | 488         |          | COLEGIO OFICIAL DE PSICOLOGÍA DE CANTABRIA. ASISTENCIA A VÍCTIMAS DE DELITOS Y FORMACIÓN EN PSICOLOGÍA FORENSE |                                       | 30.000    |                  |                  |
|          |           | 489         |          | CERMI. PLAN DE ACCESIBILIDAD EN LA JUSTICIA. GARANTÍA DE LOS DERECHOS DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD         |                                       | 30.000    |                  |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |           |                  | <b>2.177.038</b> |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                   |                                       |           | <b>482.038</b>   |                  |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                           |                                       |           | <b>1.675.000</b> |                  |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>  |                                       |           | <b>20.000</b>    |                  |
| <b>8</b> |           |             |          | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>  |                                       |           |                  | <b>65.000</b>    |
|          | <b>83</b> |             |          | <b>CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO</b>   |                                       |           | <b>65.000</b>    |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>09</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE JUSTICIA Y VÍCTIMAS DEL TERRORISMO</b>          |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>112M</b>   | <b>ADMINISTRACIÓN DE JUSTICIA</b>                                       |

| <b>CAPÍTULO</b> | <b>ARTÍCULO</b> | <b>SUBCONCEPTO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>EXPLICACIÓN DEL GASTO</b> | <b>IMPORTE TOTAL</b><br>(Euros sin céntimos) |                 |                 |                 |
|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
|                 |                 |                    |                 |                              | <b>SUBCONCEPTO</b>                           | <b>CONCEPTO</b> | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CAPÍTULO</b> |
|                 |                 | 831                |                 | PRÉSTAMOS AL PERSONAL        |  | 65.000          |                 |                 |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>47.150.292</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>09</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE JUSTICIA Y VÍCTIMAS DEL TERRORISMO</b>          |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>                    |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                                |                                       |          |                  | <b>855.531</b>   |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>855.531</b>   |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos   | 845.531                               |          |                  |                  |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                  | <b>2.348.290</b> |
|          | 62       |          |             | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br/>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br/>SERVICIOS</b> |                                       |          | <b>2.348.290</b> |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>3.203.821</b> |
|------------------------|------------------|



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>11</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE INFORMÁTICA</b>                                 |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>                    |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 6        | 62       |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>2.522.029</b> |
|          |          |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS |                                       |          | <b>2.522.029</b> |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>2.522.029</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>11</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE INFORMÁTICA</b>                                 |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>491M</b>   | <b>TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES</b>                   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |            |                   |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|------------|-------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO   | CAPÍTULO          |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |            | <b>5.014.749</b>  |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183     |                   |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 3.880.113  |                   |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR                  |                                       |          | 1.062.453  |                   |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 1.062.453                             |          |            |                   |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                         |                                       |          |            | <b>15.003.500</b> |
|          | 20       |          |             | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 3.555.000  |                   |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                                    |                                       |          | 8.959.000  |                   |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 2.483.500  |                   |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 490.000                               |          |            |                   |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 7.000                                 |          |            |                   |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 6.000      |                   |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |            | <b>18.350.000</b> |
|          | 62       |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS         |                                       |          | 7.610.000  |                   |
|          | 63       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |          | 10.740.000 |                   |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>38.368.249</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b>                |
| <b>SERVICIO</b> | <b>12</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN LOCAL, ACCIÓN EXTERIOR Y CASAS DE CANTABRIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>                                   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO                        | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
| 6        |          |             |          | <u>INVERSIONES REALES</u>                    |                                       |          |          | 903.000  |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL |                                       |          | 903.000  |          |
| 7        |          |             |          | <u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u>             |                                       |          |          | 629.062  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.532.062</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b>                |
| <b>SERVICIO</b> | <b>12</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN LOCAL, ACCIÓN EXTERIOR Y CASAS DE CANTABRIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>496M</b>   | <b>ACTUACIONES EN EL ÁMBITO LOCAL Y ACCIÓN EXTERIOR</b>                                |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |            |            |                   |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO   | ARTÍCULO   | CAPÍTULO          |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |            |            | <b>1.033.497</b>  |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS   |                                       |            | 72.183     |                   |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS  |                                       |            | 749.978    |                   |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR   |                                       |            | 211.336    |                   |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 211.336                               |            |            |                   |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |            |            | <b>592.637</b>    |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES   |                                       |            | 135.800    |                   |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN   |                                       |            | 3.000      |                   |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS  |                                       |            | 441.337    |                   |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda  | 1.000                                 |            |            |                   |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 77.000                                |            |            |                   |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 2.000                                 |            |            |                   |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO   |                                       |            | 12.500     |                   |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |            |            | <b>19.838.420</b> |
|          | 46       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |            | 19.321.120 |                   |
|          |          | 461         |          | FONDO DE COOPERACIÓN MUNICIPAL   |                                       | 18.535.451 |            |                   |
|          |          | 462         |          | COOPERACIÓN ECONÓMICA A MANCOMUNIDADES. ASISTENCIA ECONÓMICA A MANCOMUNIDADES DE LA REGIÓN EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS MUNICIPALES |                                       | 309.000    |            |                   |
|          |          | 463         |          | ENTIDADES LOCALES MENORES  |                                       | 321.669    |            |                   |
|          |          | 464         |          | CONVENIO CON EL MUNICIPIO VALLE DE VILLAVERDE. ACTIVIDADES DE FOMENTO PARA REVERTIR EL DECLIVE DEMOGRÁFICO                           |                                       | 15.000     |            |                   |
|          |          | 465         |          | CONVENIO CON EL MUNICIPIO DE VALDERREDIBLE. MANTENIMIENTO DEL CENTRO DE DESARROLLO TERRITORIAL Y LUCHA CONTRA LA DESPOBLACIÓN        |                                       | 20.000     |            |                   |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b>                |
| <b>SERVICIO</b> | <b>12</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN LOCAL, ACCIÓN EXTERIOR Y CASAS DE CANTABRIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>496M</b>   | <b>ACTUACIONES EN EL ÁMBITO LOCAL Y ACCIÓN EXTERIOR</b>                                |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |          |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO |
|          |           | 466         |          | AYUDAS A LA ADMINISTRACIÓN ELECTRÓNICA EN MUNICIPIOS EN RIESGO DE DESPOBLAMIENTO |                                       | 100.000  |                |          |
|          |           | 467         |          | CONVENIO CON EL MUNICIPIO DE TRESVISO. DISPERSIÓN Y ALTA MONTAÑA                 |                                       | 20.000   |                |          |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                             |                                       |          | <b>502.800</b> |          |
|          |           | 481         |          | ACTIVIDADES DE CENTROS DE OTRAS COMUNIDADES AUTÓNOMAS                            |                                       | 45.000   |                |          |
|          |           | 482         |          | ACTIVIDADES DE CASAS DE CANTABRIA  |                                       |          |                |          |
|          |           | 482 01      |          | Baracaldo  | 9.000                                 |          |                |          |
|          |           | 482 02      |          | Barcelona  | 20.000                                |          |                |          |
|          |           | 482 03      |          | Buenos Aires   | 8.300                                 |          |                |          |
|          |           | 482 04      |          | Burgos   | 7.400                                 |          |                |          |
|          |           | 482 05      |          | Cádiz  | 23.500                                |          |                |          |
|          |           | 482 06      |          | Camagüey   | 8.300                                 |          |                |          |
|          |           | 482 07      |          | Eibar  | 7.000                                 |          |                |          |
|          |           | 482 08      |          | La Habana  | 7.400                                 |          |                |          |
|          |           | 482 09      |          | Las Palmas   | 9.000                                 |          |                |          |
|          |           | 482 10      |          | Lleida   | 7.400                                 |          |                |          |
|          |           | 482 11      |          | Logroño  | 9.000                                 |          |                |          |
|          |           | 482 12      |          | Mallorca   | 9.700                                 |          |                |          |
|          |           | 482 13      |          | México   | 7.900                                 |          |                |          |
|          |           | 482 14      |          | Navarra  | 13.500                                |          |                |          |
|          |           | 482 15      |          | Rosario  | 7.900                                 |          |                |          |
|          |           | 482 16      |          | Sevilla  | 13.500                                |          |                |          |
|          |           | 482 17      |          | Tenerife   | 9.700                                 |          |                |          |
|          |           | 482 18      |          | Valencia   | 7.400                                 |          |                |          |
|          |           | 482 19      |          | Valladolid   | 9.000                                 |          |                |          |
|          |           | 482 20      |          | Ibiza  | 7.000                                 |          |                |          |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b>                |
| <b>SERVICIO</b> | <b>12</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN LOCAL, ACCIÓN EXTERIOR Y CASAS DE CANTABRIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>496M</b>   | <b>ACTUACIONES EN EL ÁMBITO LOCAL Y ACCIÓN EXTERIOR</b>                                |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
|          |           | 482         | 22       | Aragón  | 7.000                                 |          |                |                |
|          |           | 482         | 24       | Valparaíso (Chile)  | 7.900                                 |          |                |                |
|          |           | 483         |          | BECAS   |                                       | 30.000   |                |                |
|          |           | 484         |          | CASA DE CANTABRIA EN MADRID. ACTIVIDADES Y FUNCIONAMIENTO   |                                       | 30.000   |                |                |
|          |           | 485         |          | FEDERACIÓN DE MUNICIPIOS DE CANTABRIA. GASTOS CORRIENTES DERIVADOS DEL DESARROLLO DE ACTIVIDADES PROPIAS                              |                                       | 40.000   |                |                |
|          |           | 487         |          | CONVENIO CON EL COLEGIO OFICIAL DE FARMACÉUTICOS. PROGRAMA SISTEMA PERSONALIZADO DE DOSIFICACIÓN EN ÁREAS EN RIESGO DE DESPOBLAMIENTO |                                       | 26.000   |                |                |
|          |           | 488         |          | DIFUSIÓN DEL FOLCLORE CÁNTABRO EN CASAS DE CANTABRIA  |                                       |          |                |                |
|          |           | 488         | 01       | Convenio con la Federación Cántabra de Agrupaciones de Folclore. Difusión del folclore cántabro en las casas de Cantabria             | 60.000                                |          |                |                |
|          |           | 488         | 02       | Convenio Federación Cántabra de Coros. Difusión del folclore cántabro en las Casas de Cantabria                                       | 50.000                                |          |                |                |
|          |           | 489         |          | CONVENIO CON CASA DE EUROPA EN CANTABRIA. ACTIVIDADES DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN EN MATERIAS EUROPEAS                              |                                       | 5.000    |                |                |
|          | <b>49</b> |             |          | <b>AL EXTERIOR</b>  |                                       |          | <b>14.500</b>  |                |
|          |           | 492         |          | COTIZACIÓN A ASOCIACIONES EUROPEAS. CONFERENCIA DE REGIONES PERIFÉRICAS MARÍTIMAS (CRPM). ARCOATLÁNTICO                               |                                       | 14.500   |                |                |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                | <b>491.000</b> |
|          | <b>60</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>  |                                       |          | <b>56.000</b>  |                |
|          | <b>61</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>  |                                       |          | <b>240.000</b> |                |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>4.000</b>   |                |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>02</b>     | <b>PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b>                |
| <b>SERVICIO</b> | <b>12</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN LOCAL, ACCIÓN EXTERIOR Y CASAS DE CANTABRIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>496M</b>   | <b>ACTUACIONES EN EL ÁMBITO LOCAL Y ACCIÓN EXTERIOR</b>                                |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO<br>CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------------------|--|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |                         |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          | 63       |                         | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS  |                                       |          | 5.000    |          |
|          | 64       |                         | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL   |                                       |          | 186.000  |          |
| 7        |          |                         | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |          |          | 916.196  |
|          | 76       |                         | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |          | 380.000  |          |
|          |          | 762                     | AYUDAS PARA LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE USO COMÚN PARA CORPORACIONES LOCALES DE MUNICIPIOS EN RIESGO DE DESPOBLAMIENTO                            |                                       | 380.000  |          |          |
|          | 77       |                         | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |          | 426.196  |          |
|          |          | 771                     | AYUDAS A EMPRESAS PRIVADAS PARA LA INSTALACIÓN DE CAJEROS AUTOMÁTICOS EN MUNICIPIOS DE RIESGO DE DESPOBLAMIENTO PARA REVERTIR SU DECLIVE DEMOGRÁFICO |                                       | 426.196  |          |          |
|          | 78       |                         | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | 110.000  |          |
|          |          | 781                     | CASAS DE CANTABRIA   |                                       | 110.000  |          |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>22.871.750</b> |
|------------------------|-------------------|





**SECCIÓN: PRESIDENCIA, JUSTICIA, SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

**COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS**

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN  | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL      |
|----------|----------|---|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|
| 00       | 912M     | PRESIDENCIA DEL GOBIERNO<br>DE CANTABRIA  | 2.143.449                     | 377.000  |                               | 50.000                               |  | 22.000                        |                                      |                                |                                | 2.592.449  |
| 00       | 921M     | DIRECCIÓN Y SERVICIOS<br>GENERALES DE PRESIDENCIA,<br>JUSTICIA, SEGURIDAD Y<br>SIMPLIFICACIÓN<br>ADMINISTRATIVA | 4.254.588                     | 299.500  |                               | 152.350                              |  | 20.700                        |                                      |                                |                                | 4.727.138  |
| 04       | 134M     | SEGURIDAD Y PROTECCIÓN<br>CIUDADANA   | 3.225.541                     | 3.363.800  |                               | 14.874.542                           |  | 975.500                       | 515.000                              |                                |                                | 22.954.383 |
| 05       | 462A     | INNOVACIÓN Y CALIDAD DE<br>LOS SERVICIOS  | 560.999                       | 8.000  |                               |                                      |  |                               |                                      |                                |                                | 568.999    |
| 05       | 921O     | MANTENIMIENTO   | 4.752.005                     | 2.830.131  |                               |                                      |  | 104.500                       |                                      |                                |                                | 7.686.636  |
| 05       | 921P     | PUBLICACIONES OFICIALES   | 1.066.461                     | 136.500  |                               |                                      |  | 26.000                        |                                      |                                |                                | 1.228.961  |
| 06       | 921N     | DIRECCIÓN Y<br>ORGANIZACIÓN DE LA<br>FUNCIÓN PÚBLICA  | 6.538.392                     | 714.045  |                               | 875.723                              |  | 92.000                        | 34.296                               | 565.000                        |                                | 8.819.456  |
| 07       | 921Q     | ASESORAMIENTO Y DEFENSA<br>JURÍDICA   | 2.184.833                     | 112.000  |                               |                                      |  | 6.500                         |                                      |                                |                                | 2.303.333  |
| 09       | 112A     | VÍCTIMAS DEL TERRORISMO   |                               | 50.000   |                               | 27.000                               |  | 35.000                        |                                      |                                |                                | 112.000    |
| 09       | 112M     | ADMINISTRACIÓN DE<br>JUSTICIA   | 35.964.763                    | 5.390.891  |                               | 3.552.600                            |  | 2.177.038                     |                                      | 65.000                         |                                | 47.150.292 |
| 09       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)   |                               | 855.531  |                               |                                      |  | 2.348.290                     |                                      |                                |                                | 3.203.821  |
| 11       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)   |                               |  |                               |                                      |  | 2.522.029                     |                                      |                                |                                | 2.522.029  |

## COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN   | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL              |
|----------|----------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| 11       | 491M     | TECNOLOGÍAS DE LA<br>INFORMACIÓN Y<br>COMUNICACIONES | 5.014.749                     | 15.003.500   |                               |                                      |  | 18.350.000                    |                                      |                                |                                | <b>38.368.249</b>  |
| 12       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)  |                               |  |                               |                                      |  | 903.000                       | 629.062                              |                                |                                | <b>1.532.062</b>   |
| 12       | 496M     | ACTUACIONES EN EL ÁMBITO<br>LOCAL Y ACCIÓN EXTERIOR  | 1.033.497                     | 592.637  |                               | 19.838.420                           |  | 491.000                       | 916.196                              |                                |                                | <b>22.871.750</b>  |
|          |          | <b>TOTAL</b>   | <b>66.739.277</b>             | <b>29.733.535</b>  |                               | <b>39.370.635</b>                    |  | <b>28.073.557</b>             | <b>2.094.554</b>                     | <b>630.000</b>                 |                                | <b>166.641.558</b> |

**SECCIÓN 04  
FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN  
DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE**

---



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>   |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>451N</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>4.007.733</b> |
|          | 10       |             |          | <b>ALTOS CARGOS</b>   |                                       |          | <b>142.120</b>   |                  |
|          | 11       |             |          | <b>PERSONAL EVENTUAL</b>  |                                       |          | <b>108.091</b>   |                  |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>2.038.214</b> |                  |
|          | 14       |             |          | <b>OTRO PERSONAL</b>  |                                       |          | <b>767.900</b>   |                  |
|          |          | 143         | 00       | Sustituciones   | 400.000                               |          |                  |                  |
|          |          | 143         | 01       | Plus de festividad y nocturnidad                                    | 5.900                                 |          |                  |                  |
|          |          | 143         | 05       | Sentencias judiciales   | 5.400                                 |          |                  |                  |
|          |          | 143         | 08       | Modificaciones de relaciones puestos de trabajo                     | 350.000                               |          |                  |                  |
|          |          | 143         | 10       | Movilidad vialidad invernal   | 6.600                                 |          |                  |                  |
|          | 15       |             |          | <b>INCENTIVOS AL RENDIMIENTO</b>                                    |                                       |          | <b>189.900</b>   |                  |
|          |          | 151         | 01       | Gratificaciones extraordinarias                                     | 9.900                                 |          |                  |                  |
|          |          | 151         | 02       | Trabajos extraordinarios o de fuerza mayor                          | 180.000                               |          |                  |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>761.508</b>   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 666.508                               |          |                  |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |                  | <b>1.908.200</b> |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>                                     |                                       |          | <b>812.000</b>   |                  |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                   |                                       |          | <b>3.000</b>     |                  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                |                                       |          | <b>1.089.200</b> |                  |
|          |          | 226         | 01       | Atenciones protocolarias y representativas                          | 8.000                                 |          |                  |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 15.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 226         | 03       | Jurídicos, contenciosos   | 500                                   |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 1.000                                 |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 82.000                                |          |                  |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>   |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>451N</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |           |           |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO  | CAPÍTULO  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO   |                                       |           | 4.000     |           |
| 3        |          |             |          | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>   |                                       |           |           | 3.000     |
|          | 35       |             |          | INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS   |                                       |           | 3.000     |           |
|          |          | 352         | 10       | Intereses de demora por sentencia judicial   | 3.000                                 |           |           |           |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |           |           | 1.384.100 |
|          | 60       |             |          | INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL  |                                       |           | 1.150.000 |           |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS  |                                       |           | 10.000    |           |
|          | 63       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS                                      |                                       |           | 10.000    |           |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL   |                                       |           | 214.100   |           |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |           |           | 3.692.000 |
|          | 73       |             |          | A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS   |                                       |           | 1.632.000 |           |
|          |          | 731         |          | ADMINISTRADOR DE INFRAESTRUCTURAS FERROVIARIAS (ADIF)  |                                       | 1.632.000 |           |           |
|          | 74       |             |          | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO           |                                       |           | 2.060.000 |           |
|          |          | 740         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS   |                                       |           |           |           |
|          |          | 740         | 01       | Gestión de Viviendas e Infraestructuras de Cantabria, S.L.   | 2.000.000                             |           |           |           |
|          |          | 740         | 02       | Gestión de Viviendas e Infraestructuras de Cantabria, S.L. Ejecución Proyecto European Mercado Nacional de Ganados | 60.000                                |           |           |           |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>   |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>451N</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO             | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |                                   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 8        |          |             |          | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b> |                                       |           |                  | <b>6.300.000</b> |
|          | 87       |             |          | <b>APORTACIONES PATRIMONIALES</b> |                                       |           | <b>6.300.000</b> |                  |
|          |          | 870         |          | APORTACIONES PATRIMONIALES        |                                       | 6.300.000 |                  |                  |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>17.295.033</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE MEDIO AMBIENTE Y CAMBIO CLIMÁTICO</b>        |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |            |            |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------|------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO   | CAPÍTULO   |
| 6        | 61       |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b><br><br>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN<br>INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO<br>GENERAL |                                       |          | 10.704.228 | 10.704.228 |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>10.704.228</b> |
|------------------------|-------------------|



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE MEDIO AMBIENTE Y CAMBIO CLIMÁTICO</b>        |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>456B</b>   | <b>CALIDAD AMBIENTAL</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                   |                   |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO          | CAPÍTULO          |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |           |                   | <b>2.995.592</b>  |
|          | 10       |          |             | <b>ALTOS CARGOS</b>  |                                       |           | <b>72.183</b>     |                   |
|          | 12       |          |             | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |           | <b>2.254.931</b>  |                   |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>  |                                       |           | <b>668.478</b>    |                   |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social   | 668.478                               |           |                   |                   |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |           |                   | <b>42.411.600</b> |
|          | 20       |          |             | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>  |                                       |           | <b>100</b>        |                   |
|          | 21       |          |             | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>  |                                       |           | <b>4.000</b>      |                   |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |           | <b>42.398.500</b> |                   |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda  | 1.000                                 |           |                   |                   |
|          |          | 226      | 03          | Jurídicos, contenciosos  | 1.000                                 |           |                   |                   |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos   | 330.000                               |           |                   |                   |
|          |          | 227      | 99          | Otros  | 14.000                                |           |                   |                   |
|          | 23       |          |             | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>  |                                       |           | <b>9.000</b>      |                   |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |           |                   | <b>4.166.722</b>  |
|          | 41       |          |             | <b>A ORGANISMOS AUTÓNOMOS</b>  |                                       |           | <b>2.648.907</b>  |                   |
|          |          | 414      |             | CENTRO DE INVESTIGACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE   |                                       | 2.648.907 |                   |                   |
|          | 44       |          |             | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |           | <b>115.000</b>    |                   |
|          |          | 442      |             | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS   |                                       |           |                   |                   |
|          |          | 442      | 07          | Fundación Instituto Hidráulica Ambiental de Cantabria  | 100.000                               |           |                   |                   |
|          |          | 444      |             | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA   |                                       |           |                   |                   |
|          |          | 444      | 01          | Cursos de verano   | 15.000                                |           |                   |                   |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE MEDIO AMBIENTE Y CAMBIO CLIMÁTICO</b>        |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>456B</b>   | <b>CALIDAD AMBIENTAL</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
|          | <b>46</b> |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |          | <b>816.667</b>   |                  |
|          |           | 461         |          | LIMPIEZA DE PLAYAS RURALES  |                                       | 300.000  |                  |                  |
|          |           | 462         |          | INVENTARIO MUNICIPALES ÁREAS DEGRADADAS   |                                       | 366.667  |                  |                  |
|          |           | 463         |          | CENSO EDIFICACIONES AMIANTO   |                                       | 150.000  |                  |                  |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |          | <b>586.148</b>   |                  |
|          |           | 481         |          | IMPLANTACIÓN DE MEDIDAS DE LA ESTRATEGIA CONTRA EL CAMBIO CLIMÁTICO Y DE LA ECONOMÍA CIRCULAR Y BIOECONOMÍA |                                       |          |                  |                  |
|          |           | 481 01      |          | Fundación Servicios Empresariales CEOE-CEPYME   | 40.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 481 02      |          | Cámara Oficial de Comercio, Industria y Navegación de Cantabria   | 40.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 481 03      |          | Comisiones Obreras de Cantabria (CCOO)  | 40.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 481 04      |          | Unión General de Trabajadores (UGT)   | 40.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 481 05      |          | Asociación Costa Quebrada   | 250.000                               |          |                  |                  |
|          |           | 481 06      |          | Fundación Naturaleza y Hombre   | 95.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 481 07      |          | Fundación Real Racing Club  | 61.148                                |          |                  |                  |
|          |           | 482         |          | PREMIO INTERNACIONAL AUGUSTO GONZÁLEZ DE LINARES DE MEDIO AMBIENTE  |                                       | 20.000   |                  |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>2.088.639</b> |
|          | <b>60</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>                                |                                       |          | <b>1.048.482</b> |                  |
|          | <b>61</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>                        |                                       |          | <b>311.770</b>   |                  |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                |                                       |          | <b>48.000</b>    |                  |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                        |                                       |          | <b>4.000</b>     |                  |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | <b>676.387</b>   |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE MEDIO AMBIENTE Y CAMBIO CLIMÁTICO</b>        |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>456B</b>   | <b>CALIDAD AMBIENTAL</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |           |                  | <b>3.966.847</b> |
|          | 71       |             |          | <b>A ORGANISMOS AUTÓNOMOS</b>   |                                       |           | <b>1.413.590</b> |                  |
|          |          | 714         |          | CENTRO DE INVESTIGACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE  |                                       | 1.413.590 |                  |                  |
|          | 74       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                       |           | <b>2.500.000</b> |                  |
|          |          | 740         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS  |                                       |           |                  |                  |
|          |          | 740         | 03       | Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía de Cantabria, S.A.   | 2.500.000                             |           |                  |                  |
|          | 76       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |           | <b>53.257</b>    |                  |
|          |          | 764         |          | PIMA ECONOMÍA CIRCULAR  |                                       | 53.257    |                  |                  |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>55.629.400</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES</b>             |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |           |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|----------|-----------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO  |
| 4        |          |          |             | <u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u>   |                                       |          |          | 257.280   |
| 6        | 60       |          |             | <u>INVERSIONES REALES</u><br>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL |                                       |          | 300.000  | 300.000   |
| 7        |          |          |             | <u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u>   |                                       |          |          | 6.918.365 |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>7.475.645</b> |
|------------------------|------------------|

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN   |
|----------|--------|--|
| SECCIÓN  | 04     | FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE  |
| SERVICIO | 04     | DIRECCIÓN GENERAL DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES              |
| PROGRAMA | 453C   | ORDENACIÓN Y PROMOCIÓN DEL TRANSPORTE Y LAS TELECOMUNICACIONES |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>2.225.462</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 1.568.989 |                  |
|          | 13       |             |          | LABORALES   |                                       |          | 97.390    |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 486.900   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 486.900                               |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |           | <b>2.137.676</b> |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 1.078.126 |                  |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |          | 733.300   |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 287.250   |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 3.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 226         | 03       | Jurídicos, contenciosos   | 2.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 1.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 162.000                               |          |           |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 39.000    |                  |
| 3        |          |             |          | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>  |                                       |          |           | <b>2.000</b>     |
|          | 35       |             |          | INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS  |                                       |          | 2.000     |                  |
|          |          | 352         |          | INTERESES DE DEMORA   |                                       | 2.000    |           |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |           | <b>8.144.000</b> |
|          | 44       |             |          | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |          | 400.000   |                  |
|          |          | 440         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS  |                                       |          |           |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b>  |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES</b>              |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>453C</b>   | <b>ORDENACIÓN Y PROMOCIÓN DEL TRANSPORTE Y LAS TELECOMUNICACIONES</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |                  |
|----------|-----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
|          |           |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
|          |           | 440      | 13          | Ciudad de Transportes de Santander, S.A.  | 400.000                               |           |                  |                  |
|          | <b>47</b> |          |             | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>  |                                       |           | <b>7.552.000</b> |                  |
|          |           | 471      |             | FOMENTO DEL TRANSPORTE DE INTERÉS SOCIAL  |                                       | 5.252.000 |                  |                  |
|          |           | 471      | 01          | Cofibus, S.L.   | 22.000                                |           |                  |                  |
|          |           | 471      | 02          | Terminales de Autobuses de Cantabria, S.L.  | 580.000                               |           |                  |                  |
|          |           | 472      |             | COMPENSACIÓN DESCUENTO BILLETES   |                                       | 2.300.000 |                  |                  |
|          | <b>48</b> |          |             | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |           | <b>192.000</b>   |                  |
|          |           | 481      |             | FOMENTO DEL ACCESO A LA PROFESIÓN DE TRANSPORTISTA  |                                       | 100.000   |                  |                  |
|          |           | 482      |             | ASOCIACIONES DE TRANSPORTISTAS  |                                       | 50.000    |                  |                  |
|          |           | 483      |             | BECAS   |                                       | 42.000    |                  |                  |
| <b>6</b> |           |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |           |                  | <b>2.691.155</b> |
|          | <b>60</b> |          |             | <b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>                                    |                                       |           | <b>645.155</b>   |                  |
|          | <b>61</b> |          |             | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>                            |                                       |           | <b>1.545.000</b> |                  |
|          | <b>62</b> |          |             | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                    |                                       |           | <b>59.000</b>    |                  |
|          | <b>63</b> |          |             | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                            |                                       |           | <b>42.000</b>    |                  |
|          | <b>64</b> |          |             | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |           | <b>400.000</b>   |                  |
| <b>7</b> |           |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |           |                  | <b>1.620.000</b> |
|          | <b>74</b> |          |             | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                       |           | <b>345.000</b>   |                  |
|          |           | 742      |             | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS  |                                       |           |                  |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b>  |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES</b>              |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>453C</b>   | <b>ORDENACIÓN Y PROMOCIÓN DEL TRANSPORTE Y LAS TELECOMUNICACIONES</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |          |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|----------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO |
|          |           | 742 03      |          | Fundación Centro Tecnológico en Logística Integral de Cantabria   | 340.000                               |          |                |          |
|          |           | 744         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA  |                                       |          |                |          |
|          |           | 744 01      |          | Fomento de la investigación en materia de transporte y telecomunicaciones   | 5.000                                 |          |                |          |
|          | <b>76</b> |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |          | <b>350.000</b> |          |
|          |           | 761         |          | ZONAS BLANCAS DE TELECOMUNICACIONES - CONECTA CANTABRIA   |                                       | 350.000  |                |          |
|          | <b>77</b> |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>  |                                       |          | <b>750.000</b> |          |
|          |           | 771         |          | AYUDAS PARA LA TRANSFORMACIÓN DE FLOTAS DE TRANSPORTE   |                                       | 750.000  |                |          |
|          | <b>78</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |          | <b>175.000</b> |          |
|          |           | 781         |          | ZONAS BLANCAS DE TELECOMUNICACIONES-CONECTA CANTABRIA   |                                       | 75.000   |                |          |
|          |           | 782         |          | FOMENTO DE LA DIGITALIZACIÓN DE LAS ASOCIACIONES DE TRANSPORTISTAS  |                                       |          |                |          |
|          |           | 782 01      |          | Asociación de empresarios de transportes discrecionales de mercancías por carretera de Santander y Cantabria (ASEMTRASAN) | 50.000                                |          |                |          |
|          |           | 782 02      |          | Agrupación de empresarios de transporte (AETRAC)  | 50.000                                |          |                |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>16.820.293</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES</b>             |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>455A</b>   | <b>FOMENTO DEL TRANSPORTE DE INTERÉS PÚBLICO SUPRARREGIONAL</b>      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |          |                  | <b>3.790.000</b> |
|          | 74       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                       |          | <b>3.790.000</b> |                  |
|          |          | 742         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS  |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 742         | 03       | Fundación Centro Tecnológico en Logística Integral de Cantabria   | 3.790.000                             |          |                  |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>3.790.000</b> |
|------------------------|------------------|



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE URBANISMO Y ORDENACIÓN DEL TERRITORIO</b>    |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>261M</b>   | <b>ORDENACIÓN DEL TERRITORIO</b>                                     |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |           | <b>1.467.554</b> |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS   |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS  |                                       |          | 1.013.359 |                  |
|          | 13       |          |             | LABORALES  |                                       |          | 54.736    |                  |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR   |                                       |          | 327.276   |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social   | 327.276                               |          |           |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |           | <b>106.900</b>   |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN   |                                       |          | 10.700    |                  |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS  |                                       |          | 89.200    |                  |
|          |          | 226      | 03          | Jurídicos, contenciosos  | 2.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos   | 32.500                                |          |           |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros  | 1.000                                 |          |           |                  |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO   |                                       |          | 7.000     |                  |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |           | <b>730.500</b>   |
|          | 62       |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS                                    |                                       |          | 188.000   |                  |
|          | 63       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS                            |                                       |          | 252.500   |                  |
|          | 64       |          |             | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL   |                                       |          | 290.000   |                  |
| 7        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>185.500</b>   |
|          | 74       |          |             | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO |                                       |          | 100.500   |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE URBANISMO Y ORDENACIÓN DEL TERRITORIO</b>    |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>261M</b>   | <b>ORDENACIÓN DEL TERRITORIO</b>                                     |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |               |          |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|---------------|----------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO      | CAPÍTULO |
|          |           | 742         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS                            |                                       |          |               |          |
|          |           | 742         | 07       | Fundación Instituto Hidráulica Ambiental de Cantabria         | 90.500                                |          |               |          |
|          |           | 744         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA                                      |                                       |          |               |          |
|          |           | 744         | 01       | Programa + BICEPS   | 10.000                                |          |               |          |
|          | <b>78</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>          |                                       |          | <b>85.000</b> |          |
|          |           | 781         |          | ACTUACIONES PARA FOMENTAR LA BICICLETA EN CENTROS EDUCATIVOS  |                                       | 46.000   |               |          |
|          |           | 783         |          | PLANIFICACIÓN TERRITORIAL, PAISAJE Y DESARROLLO RURAL         |                                       |          |               |          |
|          |           | 783         | 01       | Asociación Desarrollo Territorial Campoo Los Valles           | 6.500                                 |          |               |          |
|          |           | 783         | 02       | Grupo de Acción Local Liébana                                 | 6.500                                 |          |               |          |
|          |           | 783         | 03       | Asociación de Desarrollo Rural Saja-Nansa                     | 6.500                                 |          |               |          |
|          |           | 783         | 04       | Asociación para Promoción y Desarrollo de los Valles Pasiegos | 6.500                                 |          |               |          |
|          |           | 783         | 05       | Grupo de Acción Local Asón-Agüera-Trasmiera                   | 6.500                                 |          |               |          |
|          |           | 783         | 06       | Grupo Acción Costera Cantabria Oriental                       | 6.500                                 |          |               |          |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>2.490.454</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE URBANISMO Y ORDENACIÓN DEL TERRITORIO</b>    |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>261N</b>   | <b>PLANEAMIENTO URBANÍSTICO</b>                                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |                | <b>1.113.218</b> |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |          | <b>867.321</b> |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>                  |                                       |          | <b>245.897</b> |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 245.897                               |          |                |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                                |                                       |          |                | <b>99.200</b>    |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                                    |                                       |          | <b>11.500</b>  |                  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>83.700</b>  |                  |
|          |          | 226         | 03       | Jurídicos, contenciosos  | 26.000                                |          |                |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 18.200                                |          |                |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 3.000                                 |          |                |                  |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>  |                                       |          | <b>4.000</b>   |                  |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                | <b>196.800</b>   |
|          | 61       |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b> |                                       |          | <b>100.000</b> |                  |
|          | 62       |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>         |                                       |          | <b>15.800</b>  |                  |
|          | 63       |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b> |                                       |          | <b>11.000</b>  |                  |
|          | 64       |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>                                  |                                       |          | <b>70.000</b>  |                  |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |          |                | <b>200.000</b>   |
|          | 76       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |          | <b>200.000</b> |                  |
|          |          | 761         |          | AYUNTAMIENTOS DE CANTABRIA PARA ELABORACIÓN DE PLANEAMIENTO URBANÍSTICO              |                                       | 160.000  |                |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE URBANISMO Y ORDENACIÓN DEL TERRITORIO</b>    |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>261N</b>   | <b>PLANEAMIENTO URBANÍSTICO</b>                                      |

| <b>CAPÍTULO</b> | <b>ARTÍCULO</b> | <b>SUBCONCEPTO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>EXPLICACIÓN DEL GASTO</b>  | <b>IMPORTE TOTAL</b><br>(Euros sin céntimos) |                 |                 |                 |
|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|---|--|-----------------|-----------------|-----------------|
|                 |                 |                    |                 |   | <b>SUBCONCEPTO</b>                           | <b>CONCEPTO</b> | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CAPÍTULO</b> |
|                 |                 | 762                |                 | AYUNTAMIENTO DE LAREDO. ACTUACIONES DE GESTIÓN Y EJECUCIÓN DEL PLAN ESPECIAL DE LA PUEBLA VIEJA |  | 40.000          |                 |                 |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.609.218</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE AGUAS Y PUERTOS</b>                          |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |           | <b>7.457.000</b> |
|          | 60       |             |          | INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL         |                                       |          | 1.000.000 |                  |
|          | 61       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL |                                       |          | 973.000   |                  |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS         |                                       |          | 200.000   |                  |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL                                  |                                       |          | 5.284.000 |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>7.457.000</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE AGUAS Y PUERTOS</b>                          |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>452A</b>   | <b>GESTIÓN E INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA Y DE SANEAMIENTO</b>         |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |            |                   |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|------------|-------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO   | CAPÍTULO          |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |            | <b>6.805.049</b>  |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183     |                   |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 1.593.710  |                   |
|          | 13       |          |             | LABORALES   |                                       |          | 3.491.250  |                   |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR                  |                                       |          | 1.647.906  |                   |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 1.647.906                             |          |            |                   |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                         |                                       |          |            | <b>33.278.132</b> |
|          | 20       |          |             | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 1.100      |                   |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                                    |                                       |          | 570.100    |                   |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 32.626.932 |                   |
|          |          | 226      | 03          | Jurídicos, contenciosos   | 8.000                                 |          |            |                   |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 100.000                               |          |            |                   |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 25.000                                |          |            |                   |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 80.000     |                   |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                                       |                                       |          |            | <b>2.000</b>      |
|          | 46       |          |             | A ENTIDADES LOCALES   |                                       |          | 2.000      |                   |
|          |          | 460      |             | JUNTA VECINAL DE SALCES. TRIBUTOS PLAN REINOSA                                |                                       | 2.000    |            |                   |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |            | <b>6.849.452</b>  |
|          | 60       |          |             | INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL         |                                       |          | 1.230.000  |                   |
|          | 61       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL |                                       |          | 4.920.000  |                   |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE AGUAS Y PUERTOS</b>                          |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>452A</b>   | <b>GESTIÓN E INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA Y DE SANEAMIENTO</b>         |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS                                    |                                       |          | 29.200   |          |
|          | 63       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS                            |                                       |          | 32.000   |          |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER<br>INMATERIAL  |                                       |          | 638.252  |          |
| 7        |          |             |          | <u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u>   |                                       |          |          | 100.000  |
|          | 74       |             |          | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS<br>EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE<br>ENTES DEL SECTOR PÚBLICO |                                       |          | 100.000  |          |
|          |          | 742         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS   |                                       |          |          |          |
|          |          | 742         | 07       | Fundación Instituto Hidráulica Ambiental de<br>Cantabria   | 100.000                               |          |          |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>47.034.633</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE AGUAS Y PUERTOS</b>                          |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>454A</b>   | <b>GESTIÓN E INFRAESTRUCTURA PORTUARIA</b>                           |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |                  | <b>1.461.220</b> |
|          | 12       |          |             | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |          | <b>700.509</b>   |                  |
|          | 13       |          |             | <b>LABORALES</b>   |                                       |          | <b>446.077</b>   |                  |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>  |                                       |          | <b>314.634</b>   |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social   | 314.634                               |          |                  |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |                  | <b>974.700</b>   |
|          | 20       |          |             | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>  |                                       |          | <b>2.500</b>     |                  |
|          | 21       |          |             | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>  |                                       |          | <b>344.500</b>   |                  |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>612.700</b>   |                  |
|          |          | 226      | 03          | Jurídicos, contenciosos  | 2.500                                 |          |                  |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos   | 15.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros  | 12.000                                |          |                  |                  |
|          | 23       |          |             | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>  |                                       |          | <b>15.000</b>    |                  |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>132.000</b>   |
|          | 44       |          |             | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | <b>132.000</b>   |                  |
|          |          | 442      |             | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS   |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 442      | 07          | Fundación Instituto Hidráulica Ambiental de Cantabria  | 100.000                               |          |                  |                  |
|          |          | 444      |             | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA   |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 444      | 01          | Proyecto de investigación. Arrecifes artificiales Castro Urdiales  | 32.000                                |          |                  |                  |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                  | <b>6.388.200</b> |
|          | 60       |          |             | <b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>   |                                       |          | <b>2.500.000</b> |                  |



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE AGUAS Y PUERTOS</b>                          |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>454A</b>   | <b>GESTIÓN E INFRAESTRUCTURA PORTUARIA</b>                           |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |          |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|----------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO |
|          | 61       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL |                                       |          | 3.800.000 |          |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS         |                                       |          | 13.100    |          |
|          | 63       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |          | 55.100    |          |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL                                  |                                       |          | 20.000    |          |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>8.956.120</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b>           |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE AGUAS Y PUERTOS</b>                                    |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>456A</b>   | <b>CONTROL Y MEJORA DE LA CALIDAD DE LAS AGUAS Y DEFENSA FRENTE A AVENIDAS</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |           |                  | <b>2.841.000</b> |
|          | 60       |          |             | INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL   |                                       |           | 2.794.000        |                  |
|          | 62       |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS   |                                       |           | 12.000           |                  |
|          | 64       |          |             | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL  |                                       |           | 35.000           |                  |
| 7        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |           |                  | <b>1.680.000</b> |
|          | 74       |          |             | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                       |           | <b>300.000</b>   |                  |
|          | 742      |          |             | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS  |                                       |           |                  |                  |
|          | 742      | 07       |             | Fundación Instituto Hidráulica Ambiental de Cantabria   | 300.000                               |           |                  |                  |
|          | 76       |          |             | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |           | <b>1.380.000</b> |                  |
|          | 761      |          |             | PROTECCIÓN FRENTE A INUNDACIONES AYUNTAMIENTO DE AMPUERO  |                                       | 1.380.000 |                  |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>4.521.000</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b>  |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE AGUAS Y PUERTOS</b>                           |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>458A</b>   | <b>ACTUACIONES EN MATERIA DE INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA MUNICIPAL</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |                |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO       | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |                |                  | <b>6.400</b>     |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>  |                                       |                | <b>6.400</b>     |                  |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |                |                  | <b>3.631.000</b> |
|          | 60       |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>  |                                       |                | <b>2.800.000</b> |                  |
|          | 61       |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>  |                                       |                | <b>650.000</b>   |                  |
|          | 62       |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |                | <b>1.000</b>     |                  |
|          | 64       |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |                | <b>180.000</b>   |                  |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |                |                  | <b>320.000</b>   |
|          | 76       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |                | <b>320.000</b>   |                  |
|          | 761      |             |          | <b>SUBVENCIONES A AYUNTAMIENTOS PARA LA MEJORA DEL ABASTECIMIENTO Y REDUCCIÓN DE PÉRDIDA EN REDES DE PEQUEÑOS Y MEDIANOS MUNICIPIOS</b> |                                       | <b>20.000</b>  |                  |                  |
|          | 762      |             |          | <b>AYUDAS PARA PALIAR LOS EFECTOS DE LA SEQUIA</b>  |                                       | <b>300.000</b> |                  |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>3.957.400</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>07</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE VIVIENDA Y ARQUITECTURA</b>                  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |                   |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------|-------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO          |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                             |                                       |          |          | <b>263.687</b>    |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS                                  |                                       |          | 201.592  |                   |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR |                                       |          | 62.095   |                   |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 62.095                                |          |          |                   |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>                             |                                       |          |          | <b>350.000</b>    |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL                 |                                       |          | 350.000  |                   |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>                      |                                       |          |          | <b>12.832.609</b> |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>13.446.296</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>07</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE VIVIENDA Y ARQUITECTURA</b>                  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>261A</b>   | <b>ACTUACIONES EN MATERIA DE VIVIENDA Y ARQUITECTURA</b>             |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |            |                   |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|------------|-------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO   | CAPÍTULO          |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |            | <b>2.984.224</b>  |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183     |                   |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 2.230.435  |                   |
|          | 13       |          |             | LABORALES   |                                       |          | 26.805     |                   |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 654.801    |                   |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 654.801                               |          |            |                   |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |            | <b>213.474</b>    |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |          | 4.500      |                   |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 203.974    |                   |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda   | 18.150                                |          |            |                   |
|          |          | 226      | 03          | Jurídicos, contenciosos   | 10.000                                |          |            |                   |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 43.100                                |          |            |                   |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 5.000      |                   |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |            | <b>10.961.549</b> |
|          | 44       |          |             | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |          | 699.000    |                   |
|          |          | 440      |             | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS  |                                       |          |            |                   |
|          |          | 440      | 01          | Gestión de Viviendas e Infraestructuras de Cantabria, S.L.  | 600.000                               |          |            |                   |
|          |          | 444      |             | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA  |                                       |          |            |                   |
|          |          | 444      | 01          | Cátedra Vivienda  | 90.000                                |          |            |                   |
|          |          | 444      | 02          | Master Internacional en Tecnología, Rehabilitación y Gestión de Edificaciones                                       | 9.000                                 |          |            |                   |
|          | 48       |          |             | A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO   |                                       |          | 10.262.549 |                   |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>07</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE VIVIENDA Y ARQUITECTURA</b>                  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>261A</b>   | <b>ACTUACIONES EN MATERIA DE VIVIENDA Y ARQUITECTURA</b>             |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
|          |           | 481         |          | AYUDAS A INQUILINOS PARA PAGO DE RENTAS DE VIVIENDAS  |                                       | 6.895.801 |                  |                  |
|          |           | 482         |          | INFORME EVALUACIÓN DEL EDIFICIO   |                                       | 1.480     |                  |                  |
|          |           | 484         |          | AYUDAS EXTRAORDINARIAS EMERGENCIA HABITACIONAL. FONDO DE EMERGENCIA HABITACIONAL                                |                                       | 900.000   |                  |                  |
|          |           | 485         |          | AYUDAS A LA MOVILIZACIÓN DE VIVIENDA VACÍA PARA SU ARRENDAMIENTO  |                                       | 30.000    |                  |                  |
|          |           | 486         |          | BONO JOVEN ALQUILER   |                                       | 2.413.268 |                  |                  |
|          |           | 487         |          | CONSEJO SUPERIOR DE LOS COLEGIOS DE ARQUITECTOS DE ESPAÑA. CONCURSO EUROPEAN                                    |                                       | 22.000    |                  |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |           |                  | <b>540.744</b>   |
|          | <b>60</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>                                    |                                       |           | <b>100.000</b>   |                  |
|          | <b>61</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>                            |                                       |           | <b>55.000</b>    |                  |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                    |                                       |           | <b>30.000</b>    |                  |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                            |                                       |           | <b>9.000</b>     |                  |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |           | <b>346.744</b>   |                  |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |           |                  | <b>8.781.000</b> |
|          | <b>74</b> |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                       |           | <b>1.000.000</b> |                  |
|          |           | 740         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS  |                                       |           |                  |                  |
|          |           | 740         | 01       | Gestión de Viviendas e Infraestructuras de Cantabria, S.L.  | 1.000.000                             |           |                  |                  |
|          | <b>76</b> |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |           | <b>1.530.000</b> |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>07</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE VIVIENDA Y ARQUITECTURA</b>                  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>261A</b>   | <b>ACTUACIONES EN MATERIA DE VIVIENDA Y ARQUITECTURA</b>             |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |          |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|------------------|----------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO |
|          |           | 762         |          | REHABILITACIÓN DE EDIFICIOS PÚBLICOS   |                                       | 1.500.000 |                  |          |
|          |           | 763         |          | AYUNTAMIENTO DE CABUÉRNIGA. ESCUELAS DE TERÁN. TRABAJOS DE CONSOLIDACIÓN DE LAS ANTIGUAS ESCUELAS DE TERÁN |                                       | 30.000    |                  |          |
|          | <b>78</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |           | <b>6.251.000</b> |          |
|          |           | 781         |          | PROMOCIÓN Y REHABILITACIÓN DE VIVIENDAS Y EDIFICIOS  |                                       |           |                  |          |
|          |           | 781 01      |          | Erradicación zonas degradadas, chabolismo e infravivienda  | 100.000                               |           |                  |          |
|          |           | 781 02      |          | Programa de adquisición y puesta a disposición de viviendas para incremento del parque público             | 1.781.000                             |           |                  |          |
|          |           | 781 03      |          | Rehabilitación de viviendas y edificios  | 3.200.000                             |           |                  |          |
|          |           | 781 04      |          | Adquisición de vivienda en pequeños municipios para jóvenes y reto demográfico                             | 900.000                               |           |                  |          |
|          |           | 781 05      |          | Fomento de viviendas y alojamientos  | 200.000                               |           |                  |          |
|          |           | 782         |          | CENTRO SOCIAL BELLAVISTA. ERRADICACIÓN DEL CHABOLISMO  |                                       | 70.000    |                  |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>23.480.991</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE OBRAS PÚBLICAS</b>                           |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |           |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|-----------|-----------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO  |
| 6        | 60       |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b><br><b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b> |                                       |          | 3.283.000 | 3.283.000 |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>3.283.000</b> |
|------------------------|------------------|



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE OBRAS PÚBLICAS</b>                           |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>453A</b>   | <b>ACTUACIONES EN MATERIA DE INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL</b>           |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |            |                   |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|------------|-------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO   | CAPÍTULO          |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |            | <b>2.202.469</b>  |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183     |                   |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 815.591    |                   |
|          | 13       |          |             | LABORALES   |                                       |          | 811.926    |                   |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 502.769    |                   |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 502.769                               |          |            |                   |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |            | <b>644.200</b>    |
|          | 20       |          |             | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 43.000     |                   |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |          | 172.000    |                   |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 334.200    |                   |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 2.000                                 |          |            |                   |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 2.000                                 |          |            |                   |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 95.000     |                   |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |            | <b>160.000</b>    |
|          | 46       |          |             | A ENTIDADES LOCALES   |                                       |          | 150.000    |                   |
|          |          | 460      |             | ACTUACIONES DE VIALIDAD INVERNAL POR NEVADAS  |                                       | 150.000  |            |                   |
|          | 48       |          |             | A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO   |                                       |          | 10.000     |                   |
|          |          | 482      |             | COLEGIO OFICIAL DE INGENIEROS DE CAMINOS, CANALES Y PUERTOS. DESARROLLO DE UNA APP DE LAS INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA MEDIANTE CATÁLOGO DIGITAL |                                       | 10.000   |            |                   |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |            | <b>14.337.000</b> |
|          | 60       |          |             | INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL   |                                       |          | 11.305.000 |                   |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE OBRAS PÚBLICAS</b>                           |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>453A</b>   | <b>ACTUACIONES EN MATERIA DE INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL</b>           |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |          |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-----------|----------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO |
|          | 61       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL |                                       |          | 2.850.000 |          |
|          | 62       |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS         |                                       |          | 145.000   |          |
|          | 63       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |          | 32.000    |          |
|          | 64       |          |             | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL                                  |                                       |          | 5.000     |          |
| 7        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>                                       |                                       |          |           | 200.000  |
|          | 76       |          |             | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |          | 200.000   |          |
|          |          | 761      |             | PUEBLO DE CANTABRIA   |                                       | 200.000  |           |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>17.543.669</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b>       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE OBRAS PÚBLICAS</b>                                 |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>453B</b>   | <b>ACTUACIONES EN MATERIA DE INFRAESTRUCTURA DE CARRETERAS AUTONÓMICAS</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |                  | <b>6.348.907</b> |
|          | 12       |          |             | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |          | <b>1.475.319</b> |                  |
|          | 13       |          |             | <b>LABORALES</b>   |                                       |          | <b>3.357.694</b> |                  |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>  |                                       |          | <b>1.515.894</b> |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social   | 1.515.894                             |          |                  |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |                  | <b>1.968.000</b> |
|          | 20       |          |             | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>  |                                       |          | <b>340.000</b>   |                  |
|          | 21       |          |             | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>  |                                       |          | <b>380.500</b>   |                  |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>997.500</b>   |                  |
|          |          | 226      | 03          | Jurídicos, contenciosos  | 120.000                               |          |                  |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos   | 25.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros  | 1.000                                 |          |                  |                  |
|          | 23       |          |             | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>  |                                       |          | <b>250.000</b>   |                  |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>76.350</b>    |
|          | 44       |          |             | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | <b>68.240</b>    |                  |
|          |          | 444      |             | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA   |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 444      | 01          | Desarrollo de herramientas basadas en inteligencia artificial  | 53.240                                |          |                  |                  |
|          |          | 444      | 02          | Promoción de la ingeniería y la construcción sostenible  | 15.000                                |          |                  |                  |
|          | 48       |          |             | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | <b>8.110</b>     |                  |
|          |          | 482      |             | CUOTAS A ASOCIACIONES TÉCNICAS NACIONALES  |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 482      | 00          | Asociación Técnica de Carreteras   | 3.560                                 |          |                  |                  |
|          |          | 482      | 01          | Asociación Española de la Carretera  | 4.550                                 |          |                  |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>04</b>     | <b>FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE</b>       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE OBRAS PÚBLICAS</b>                                 |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>453B</b>   | <b>ACTUACIONES EN MATERIA DE INFRAESTRUCTURA DE CARRETERAS AUTONÓMICAS</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |            |                   |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|-----------|------------|-------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO   | CAPÍTULO          |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |           |            | <b>45.983.000</b> |
|          | 60       |          |             | INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL         |                                       |           | 27.900.000 |                   |
|          | 61       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL |                                       |           | 17.517.000 |                   |
|          | 62       |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS         |                                       |           | 410.000    |                   |
|          | 63       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |           | 121.000    |                   |
|          | 64       |          |             | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL                                  |                                       |           | 35.000     |                   |
| 7        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>                                       |                                       |           |            | <b>2.000.000</b>  |
|          | 73       |          |             | A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS                              |                                       |           | 2.000.000  |                   |
|          |          | 731      |             | ADMINISTRADOR DE INFRAESTRUCTURAS FERROVIARIAS (ADIF)                         |                                       | 2.000.000 |            |                   |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>56.376.257</b> |
|------------------------|-------------------|

**SECCIÓN: FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE**

**COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS**

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN   | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL      |
|----------|----------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|
| 00       | 451N     | DIRECCIÓN Y SERVICIOS<br>GENERALES DE FOMENTO,<br>VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL<br>TERRITORIO Y MEDIO<br>AMBIENTE | 4.007.733                     | 1.908.200  | 3.000                         |                                      |  | 1.384.100                     | 3.692.000                            | 6.300.000                      |                                | 17.295.033 |
| 03       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)  |                               |  |                               |                                      |  | 10.704.228                    |                                      |                                |                                | 10.704.228 |
| 03       | 456B     | CALIDAD AMBIENTAL  | 2.995.592                     | 42.411.600   |                               | 4.166.722                            |  | 2.088.639                     | 3.966.847                            |                                |                                | 55.629.400 |
| 04       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)  |                               |  |                               | 257.280                              |  | 300.000                       | 6.918.365                            |                                |                                | 7.475.645  |
| 04       | 453C     | ORDENACIÓN Y<br>PROMOCIÓN DEL<br>TRANSPORTE Y LAS<br>TELECOMUNICACIONES                                      | 2.225.462                     | 2.137.676  | 2.000                         | 8.144.000                            |  | 2.691.155                     | 1.620.000                            |                                |                                | 16.820.293 |
| 04       | 455A     | FOMENTO DEL TRANSPORTE<br>DE INTERÉS PÚBLICO<br>SUPRARREGIONAL   |                               |  |                               |                                      |  |                               | 3.790.000                            |                                |                                | 3.790.000  |
| 05       | 261M     | ORDENACIÓN DEL<br>TERRITORIO   | 1.467.554                     | 106.900  |                               |                                      |  | 730.500                       | 185.500                              |                                |                                | 2.490.454  |
| 05       | 261N     | PLANEAMIENTO URBANÍSTICO   | 1.113.218                     | 99.200   |                               |                                      |  | 196.800                       | 200.000                              |                                |                                | 1.609.218  |
| 06       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)  |                               |  |                               |                                      |  | 7.457.000                     |                                      |                                |                                | 7.457.000  |
| 06       | 452A     | GESTIÓN E INFRAESTRUCTURA<br>HIDRÁULICA Y DE<br>SANEAMIENTO  | 6.805.049                     | 33.278.132   |                               | 2.000                                |  | 6.849.452                     | 100.000                              |                                |                                | 47.034.633 |

## COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN  | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL              |
|----------|----------|---|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| 06       | 454A     | GESTIÓN E INFRAESTRUCTURA PORTUARIA                                     | 1.461.220                     | 974.700  |                               | 132.000                              |  | 6.388.200                     |                                      |                                |                                | 8.956.120          |
| 06       | 456A     | CONTROL Y MEJORA DE LA CALIDAD DE LAS AGUAS Y DEFENSA FRENTE A AVENIDAS |                               |  |                               |                                      |  | 2.841.000                     | 1.680.000                            |                                |                                | 4.521.000          |
| 06       | 458A     | ACTUACIONES EN MATERIA DE INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA MUNICIPAL          |                               | 6.400  |                               |                                      |  | 3.631.000                     | 320.000                              |                                |                                | 3.957.400          |
| 07       | 140A     | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                           | 263.687                       |  |                               |                                      |  | 350.000                       | 12.832.609                           |                                |                                | 13.446.296         |
| 07       | 261A     | ACTUACIONES EN MATERIA DE VIVIENDA Y ARQUITECTURA                       | 2.984.224                     | 213.474  |                               | 10.961.549                           |  | 540.744                       | 8.781.000                            |                                |                                | 23.480.991         |
| 08       | 140A     | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                           |                               |  |                               |                                      |  | 3.283.000                     |                                      |                                |                                | 3.283.000          |
| 08       | 453A     | ACTUACIONES EN MATERIA DE INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL                     | 2.202.469                     | 644.200  |                               | 160.000                              |  | 14.337.000                    | 200.000                              |                                |                                | 17.543.669         |
| 08       | 453B     | ACTUACIONES EN MATERIA DE INFRAESTRUCTURA DE CARRETERAS AUTONÓMICAS     | 6.348.907                     | 1.968.000  |                               | 76.350                               |  | 45.983.000                    | 2.000.000                            |                                |                                | 56.376.257         |
|          |          | <b>TOTAL</b>  | <b>31.875.115</b>             | <b>83.748.482</b>  | <b>5.000</b>                  | <b>23.899.901</b>                    |  | <b>109.755.818</b>            | <b>46.286.321</b>                    | <b>6.300.000</b>               |                                | <b>301.870.637</b> |

**SECCIÓN 05  
DESARROLLO RURAL, GANADERÍA,  
PESCA Y ALIMENTACIÓN**

---





|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>   |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>411M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>8.123.078</b> |
|          | 10       |             |          | <b>ALTOS CARGOS</b>   |                                       |          | <b>142.120</b>   |                  |
|          | 11       |             |          | <b>PERSONAL EVENTUAL</b>  |                                       |          | <b>111.032</b>   |                  |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>5.753.567</b> |                  |
|          | 13       |             |          | <b>LABORALES</b>  |                                       |          | <b>120.047</b>   |                  |
|          | 14       |             |          | <b>OTRO PERSONAL</b>  |                                       |          | <b>207.955</b>   |                  |
|          | 143      | 00          |          | Sustituciones   | 94.555                                |          |                  |                  |
|          | 143      | 01          |          | Plus de festividad y nocturnidad                                    | 10.400                                |          |                  |                  |
|          | 143      | 05          |          | Sentencias judiciales   | 103.000                               |          |                  |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>1.788.357</b> |                  |
|          | 160      | 00          |          | Seguridad Social  | 1.734.337                             |          |                  |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |                  | <b>2.722.600</b> |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>                                     |                                       |          | <b>1.078.000</b> |                  |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                   |                                       |          | <b>154.100</b>   |                  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                |                                       |          | <b>1.476.500</b> |                  |
|          | 226      | 01          |          | Atenciones protocolarias y representativas                          | 5.000                                 |          |                  |                  |
|          | 226      | 02          |          | Publicidad y propaganda   | 10.000                                |          |                  |                  |
|          | 226      | 03          |          | Jurídicos, contenciosos   | 13.000                                |          |                  |                  |
|          | 227      | 99          |          | Otros   | 45.000                                |          |                  |                  |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                       |                                       |          | <b>14.000</b>    |                  |
| 3        |          |             |          | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>27.000</b>    |
|          | 35       |             |          | <b>INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS</b>               |                                       |          | <b>27.000</b>    |                  |
|          | 352      |             |          | INTERESES DE DEMORA   |                                       | 27.000   |                  |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>   |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>411M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b> |

| CAPÍTULO  | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|-----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|           |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
|           |           | 352         | 10       | Intereses de demora por sentencia judicial   | 10.000                                |          |                |                |
| <b>4</b>  |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                | <b>70.000</b>  |
|           | <b>44</b> |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | <b>15.000</b>  |                |
|           |           | 444         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA   |                                       |          |                |                |
|           |           | 444         | 01       | Cursos de Verano   | 15.000                                |          |                |                |
| <b>48</b> |           |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | <b>55.000</b>  |                |
|           |           | 483         |          | BECAS  |                                       | 55.000   |                |                |
| <b>6</b>  |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                | <b>421.100</b> |
|           | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>   |                                       |          | <b>44.100</b>  |                |
|           | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                       |                                       |          | <b>215.000</b> |                |
|           | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>  |                                       |          | <b>162.000</b> |                |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>11.363.778</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                      |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO RURAL</b>             |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>     |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO            | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |           |
|----------|----------|----------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------|----------|-----------|
|          |          |          |             |                                  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO  |
| 7        |          |          |             | <u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u> |                                       |          |          | 1.016.500 |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.016.500</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO RURAL</b>               |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>414A</b>   | <b>AYUDAS Y OTRAS ACTUACIONES PARA EL DESARROLLO RURAL</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |                  | <b>2.107.499</b> |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |          | <b>1.627.194</b> |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>                                    |                                       |          | <b>480.305</b>   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 480.305                               |          |                  |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |                  | <b>106.100</b>   |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>  |                                       |          | <b>10.500</b>    |                  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>80.600</b>    |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 50.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 10.000                                |          |                  |                  |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>  |                                       |          | <b>15.000</b>    |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>118.000</b>   |
|          | 47       |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |          | <b>18.000</b>    |                  |
|          |          | 471         |          | MEDIDAS ESTRUCTURALES DE ACOMPAÑAMIENTO. CESE DE LA ACTIVIDAD AGRARIA. GASTOS DE ANTICIPOS FINANCIEROS |                                       | 3.000    |                  |                  |
|          |          | 473         |          | COOPERATIVAS AGRARIAS. GESTIÓN POLÍTICA AGRARIA COMÚN (PAC)  |                                       | 15.000   |                  |                  |
|          | 48       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | <b>100.000</b>   |                  |
|          |          | 481         |          | ORGANIZACIONES PROFESIONALES AGRARIAS. GESTIÓN POLÍTICA AGRARIA COMÚN (PAC)                            |                                       | 100.000  |                  |                  |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                  | <b>2.277.150</b> |
|          | 60       |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>                           |                                       |          | <b>680.000</b>   |                  |
|          | 61       |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>                   |                                       |          | <b>970.000</b>   |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO RURAL</b>               |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>414A</b>   | <b>AYUDAS Y OTRAS ACTUACIONES PARA EL DESARROLLO RURAL</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |           |            |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|-----------|------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO  | CAPÍTULO   |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS                |                                       |           | 93.000    |            |
|          | 63       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS        |                                       |           | 166.000   |            |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER<br>INMATERIAL  |                                       |           | 368.150   |            |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |           |           | 13.181.315 |
|          | 71       |             |          | <b>A ORGANISMOS AUTÓNOMOS</b>  |                                       |           | 303.000   |            |
|          |          | 717         |          | FONDO ESPAÑOL DE GARANTÍA AGRARIA (FEGA)   |                                       | 303.000   |           |            |
|          |          | 717         | 01       | Obligaciones procedentes de ejercicios anteriores  | 3.000                                 |           |           |            |
|          | 76       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |           | 1.821.000 |            |
|          |          | 761         |          | INVERSIONES COLECTIVAS DE CARÁCTER GANADERO  |                                       | 821.000   |           |            |
|          |          | 762         |          | EFICIENCIA ENERGÉTICA  |                                       | 100.000   |           |            |
|          |          | 763         |          | INFRAESTRUCTURAS AGRARIAS  |                                       | 900.000   |           |            |
|          | 77       |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |           | 7.820.000 |            |
|          |          | 771         |          | MODERNIZACIÓN DE EXPLOTACIONES   |                                       | 6.000.000 |           |            |
|          |          | 772         |          | ELECTRIFICACIÓN RURAL  |                                       | 20.000    |           |            |
|          |          | 773         |          | MEDIDAS BÁSICAS DE DESARROLLO RURAL  |                                       | 1.800.000 |           |            |
|          | 78       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                                       |                                       |           | 3.237.315 |            |
|          |          | 781         |          | ESTRATEGIAS DE DESARROLLO RURAL PARTICIPATIVO  |                                       | 2.851.000 |           |            |
|          |          | 782         |          | MEDIDAS BÁSICAS DE DESARROLLO RURAL  |                                       | 306.000   |           |            |
|          |          | 783         |          | COMUNIDAD DE REGANTES RUIJAS-EBRO. MEJORA DE<br>LA EFICIENCIA Y SOSTENIBILIDAD EN REGADÍOS |                                       | 80.315    |           |            |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>17.790.064</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>           |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO RURAL</b>                       |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>414B</b>   | <b>PROMOCIÓN DE LA INNOVACIÓN Y FORMACIÓN EN EL SECTOR AGRARIO</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>2.506.755</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 1.663.741 |                  |
|          | 13       |             |          | LABORALES   |                                       |          | 201.178   |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR              |                                       |          | 569.653   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 569.653                               |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                     |                                       |          |           | <b>249.300</b>   |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 4.000     |                  |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                                |                                       |          | 17.500    |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 204.100   |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 80.000                                |          |           |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 7.000                                 |          |           |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                                    |                                       |          | 23.700    |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                                   |                                       |          |           | <b>318.200</b>   |
|          | 47       |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>  |                                       |          | 56.000    |                  |
|          |          | 473         |          | FOMENTO DEL COOPERATIVISMO  |                                       | 1.000    |           |                  |
|          |          | 474         |          | MEDIDAS FITOSANITARIAS  |                                       | 30.000   |           |                  |
|          |          | 475         |          | OTRAS PRODUCCIONES AGRÍCOLAS  |                                       | 25.000   |           |                  |
|          | 48       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                      |                                       |          | 262.200   |                  |
|          |          | 480         |          | FORMACIÓN Y COLABORACIÓN  |                                       |          |           |                  |
|          |          | 480         | 01       | Asociación Independiente de Ganaderos y Agricultores de Cantabria (AIGAS) | 21.600                                |          |           |                  |
|          |          | 480         | 03       | Unión de Ganaderos y de Agricultores Montañeses (UGAM-COAG)               | 91.800                                |          |           |                  |
|          |          | 480         | 04       | Asociación Agraria de Jóvenes Agricultores (ASAJA)                        | 86.400                                |          |           |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>           |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO RURAL</b>                       |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>414B</b>   | <b>PROMOCIÓN DE LA INNOVACIÓN Y FORMACIÓN EN EL SECTOR AGRARIO</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
|          |           | 480         | 05       | Sindicato Democrático de Ganaderos Montañeses (SDGM-UPA)                             | 32.400                                |          |                |                |
|          |           | 480         | 06       | Asociación Red Cantabria de Desarrollo Rural   | 30.000                                |          |                |                |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                | <b>715.100</b> |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>         |                                       |          | <b>73.500</b>  |                |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b> |                                       |          | <b>36.600</b>  |                |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>                                  |                                       |          | <b>605.000</b> |                |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |          |                | <b>180.000</b> |
|          | <b>77</b> |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |          | <b>180.000</b> |                |
|          |           | 771         |          | MEJORA DE LA PRODUCCIÓN AGRARIA  |                                       | 30.000   |                |                |
|          |           | 772         |          | PROYECTOS DE INNOVACIÓN AGRARIOS   |                                       | 150.000  |                |                |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>3.969.355</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                      |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE GANADERÍA</b>                    |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>412A</b>   | <b>ERRADICACIÓN, LUCHA Y CONTROL DE ENFERMEDADES</b>     |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>2.242.152</b> |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 1.431.848 |                  |
|          | 13       |          |             | LABORALES   |                                       |          | 237.331   |                  |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR                  |                                       |          | 500.790   |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 500.790                               |          |           |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                         |                                       |          |           | <b>2.462.874</b> |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                                    |                                       |          | 126.200   |                  |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 2.330.074 |                  |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda   |                                       | 1.100    |           |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  |                                       | 3.300    |           |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 1.448.554                             |          |           |                  |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 6.600     |                  |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                                       |                                       |          |           | <b>557.000</b>   |
|          | 47       |          |             | A EMPRESAS PRIVADAS   |                                       |          | 557.000   |                  |
|          |          | 471      |             | INDEMNIZACIÓN CAMPAÑAS DE ERRADICACIÓN  |                                       | 240.000  |           |                  |
|          |          | 472      |             | AYUDAS ENFERMEDAD HEMORRAGICA EPIZOÓTICA                                      |                                       | 317.000  |           |                  |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |           | <b>3.786.548</b> |
|          | 62       |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS         |                                       |          | 96.940    |                  |
|          | 63       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |          | 220.900   |                  |



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                      |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE GANADERÍA</b>                    |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>412A</b>   | <b>ERRADICACIÓN, LUCHA Y CONTROL DE ENFERMEDADES</b>     |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
|          | 64       |          |             | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>               |                                       |          | <b>3.468.708</b> |                  |
| 7        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>                           |                                       |          |                  | <b>1.830.000</b> |
|          | 77       |          |             | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>  |                                       |          | <b>1.830.000</b> |                  |
|          |          | 771      |             | AYUDAS PARA ACTUACIONES SANITARIAS                                |                                       | 170.000  |                  |                  |
|          |          | 773      |             | ERRADICACIÓN DE ENFERMEDADES. AYUDAS VETERINARIO DE EXPLOTACIÓN   |                                       | 650.000  |                  |                  |
|          |          | 774      |             | BIENESTAR ANIMAL  |                                       | 940.000  |                  |                  |
|          |          | 775      |             | AYUDAS A LA CUARENTENA  |                                       | 60.000   |                  |                  |
|          |          | 777      |             | COLEGIO OFICIAL DE VETERINARIOS DE CANTABRIA. APLICACIÓN SICMEVET |                                       | 10.000   |                  |                  |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>10.878.574</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>                   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE GANADERÍA</b>                                      |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>412B</b>   | <b>REORIENTACIÓN, PROMOCIÓN Y DIVERSIFICACIÓN DE LA PRODUCCIÓN AGRARIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                      |                                       |          |                  | <b>1.751.503</b> |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                    |                                       |          | <b>929.260</b>   |                  |
|          | 13       |             |          | <b>LABORALES</b>  |                                       |          | <b>428.726</b>   |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>   |                                       |          | <b>393.517</b>   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 393.517                               |          |                  |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                 |                                       |          |                  | <b>519.000</b>   |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>                                       |                                       |          | <b>43.500</b>    |                  |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                     |                                       |          | <b>51.000</b>    |                  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                  |                                       |          | <b>417.500</b>   |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 10.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 18.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 35.000                                |          |                  |                  |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                         |                                       |          | <b>7.000</b>     |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                               |                                       |          |                  | <b>3.357.000</b> |
|          | 46       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |          | <b>135.000</b>   |                  |
|          |          | 461         |          | FERIAS, CERTÁMENES, CONCURSOS Y EXPOSICIONES                          |                                       | 105.000  |                  |                  |
|          |          | 464         |          | MANCOMUNIDAD DE LA RESERVA DEL SAJA. PLAN DE DINAMIZACIÓN DEL CABALLO |                                       | 30.000   |                  |                  |
|          | 47       |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>  |                                       |          | <b>1.525.000</b> |                  |
|          |          | 470         |          | AYUDAS COMPENSATORIA RECOGIDA DE LECHE EN ZONAS DESPOBLADAS           |                                       | 140.000  |                  |                  |
|          |          | 472         |          | MEJORA EXPLOTACIONES CUNÍCOLAS  |                                       | 25.000   |                  |                  |
|          |          | 473         |          | VELOGEN, S.L. AYUDA PROGRAMAS DE MEJORA                               |                                       | 25.000   |                  |                  |
|          |          | 475         |          | CEBO VACUNO AUTÓCTONO   |                                       | 210.000  |                  |                  |
|          |          | 476         |          | FOMENTO GENOTIPADO DE TERNERAS  |                                       | 30.000   |                  |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>                   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE GANADERÍA</b>                                      |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>412B</b>   | <b>REORIENTACIÓN, PROMOCIÓN Y DIVERSIFICACIÓN DE LA PRODUCCIÓN AGRARIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |          |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|------------------|----------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO |
|          |           | 477         |          | FOMENTO DE RAZAS PURAS   |                                       | 300.000  |                  |          |
|          |           | 478         |          | FOMENTO DE GANADO OVINO AUTÓCTONO  |                                       | 45.000   |                  |          |
|          |           | 479         |          | AYUDA SECTOR LÁCTEO  |                                       | 750.000  |                  |          |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                                 |                                       |          | <b>1.697.000</b> |          |
|          |           | 480         |          | AYUDAS AL RECONOMIENTO DE RAZAS AUTÓCTONAS   |                                       |          |                  |          |
|          |           | 480         | 01       | Asociación Regional Avícola Barrada Cantabria  | 10.000                                |          |                  |          |
|          |           | 480         | 02       | Asociación para la Recuperación de la Oveja de Cara Blanca de la Peña                | 10.000                                |          |                  |          |
|          |           | 480         | 03       | Asociación de Criadores de Cabra del Asón  | 10.000                                |          |                  |          |
|          |           | 481         |          | ASOCIACIÓN FRISONA DE CANTABRIA  |                                       |          |                  |          |
|          |           | 481         | 01       | Concurso regional  | 25.000                                |          |                  |          |
|          |           | 481         | 02       | Gastos de funcionamiento   | 40.000                                |          |                  |          |
|          |           | 481         | 03       | Libro genealógico  | 400.000                               |          |                  |          |
|          |           | 482         |          | FOMENTO GANADERO   |                                       | 176.000  |                  |          |
|          |           | 484         |          | ASOCIACIÓN NACIONAL DE CRIADORES DE GANADO VACUNO DE RAZA TUDANCA                    |                                       |          |                  |          |
|          |           | 484         | 01       | Mantenimiento Finca de Tama  | 20.000                                |          |                  |          |
|          |           | 484         | 02       | Gastos de funcionamiento   | 9.000                                 |          |                  |          |
|          |           | 484         | 03       | Concurso nacional  | 15.000                                |          |                  |          |
|          |           | 484         | 04       | Asociación Nacional de Criadores de Ganado Vacuno de Raza Tudanca. Pasá de Santander | 53.000                                |          |                  |          |
|          |           | 485         |          | FEDERACIÓN DE ASOCIACIONES DE CRIADORES DE RAZAS BOVINAS DE APTITUD CÁRNICA          |                                       |          |                  |          |
|          |           | 485         | 01       | Gastos de funcionamiento   | 25.000                                |          |                  |          |
|          |           | 485         | 02       | Concurso regional  | 20.000                                |          |                  |          |
|          |           | 485         | 03       | Libro Genealógico  | 25.000                                |          |                  |          |
|          |           | 486         |          | AYUDAS A ASOCIACIONES Y FEDERACIONES. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO                       |                                       |          |                  |          |
|          |           | 486         | 01       | Asociación de amigos del perro de aguas del Cantábrico                               | 2.000                                 |          |                  |          |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>                   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE GANADERÍA</b>                                      |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>412B</b>   | <b>REORIENTACIÓN, PROMOCIÓN Y DIVERSIFICACIÓN DE LA PRODUCCIÓN AGRARIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
|          |           | 486         | 02       | Asociación raza parda de montaña de Cantabria   | 10.000                                |           |                  |                  |
|          |           | 486         | 03       | Asociación de carreteros  | 5.000                                 |           |                  |                  |
|          |           | 487         |          | AYUDAS A ENTIDADES DE CONTROL LECHERO   |                                       | 765.000   |                  |                  |
|          |           | 488         |          | PROTECCIÓN DE LOS ANIMALES  |                                       | 60.000    |                  |                  |
|          |           | 489         |          | ASOCIACIÓN DE CRIADORES, GANADEROS Y PROMOTORES DEL CABALLO DE PURA RAZA ESPAÑOLA DE CANTABRIA (PRECAN)                       |                                       |           |                  |                  |
|          |           | 489         | 01       | Gastos de funcionamiento  | 5.000                                 |           |                  |                  |
|          |           | 489         | 02       | Concurso nacional   | 12.000                                |           |                  |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |           |                  | <b>340.000</b>   |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |           | <b>86.000</b>    |                  |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |           | <b>224.000</b>   |                  |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |           | <b>30.000</b>    |                  |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |           |                  | <b>2.648.000</b> |
|          | <b>77</b> |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>  |                                       |           | <b>2.527.000</b> |                  |
|          |           | 771         |          | AYUDAS A LA APICULTURA  |                                       | 215.000   |                  |                  |
|          |           | 772         |          | PRIMAS A SEGUROS AGRARIOS   |                                       | 2.300.000 |                  |                  |
|          |           | 773         |          | COLEGIO OFICIAL DE VETERINARIOS. REGISTRO DE ANIMALES DE COMPAÑÍA IDENTIFICADOS DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA (RACIC) |                                       | 12.000    |                  |                  |
|          | <b>78</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |           | <b>121.000</b>   |                  |
|          |           | 781         |          | ENTIDADES DE CONTROL LECHERO GESTORES DEL LIBRO GENEALÓGICO   |                                       | 45.000    |                  |                  |
|          |           | 782         |          | AYUDAS A LA APICULTURA  |                                       | 22.000    |                  |                  |
|          |           | 782         | 01       | Asociación Montañesa de Apicultores   | 20.000                                |           |                  |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>                   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE GANADERÍA</b>                                      |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>412B</b>   | <b>REORIENTACIÓN, PROMOCIÓN Y DIVERSIFICACIÓN DE LA PRODUCCIÓN AGRARIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 783         |          | PROTECCIÓN Y CONTROL DEL GANADO, ANIMALES DOMÉSTICOS Y DE COMPAÑÍA |                                       | 10.000   |          |          |
|          |          | 784         |          | AYUDAS AL FOMENTO DE RAZAS AUTÓCTONAS                              |                                       | 4.000    |          |          |
|          |          | 785         |          | ASOCIACIÓN FRISONA DE CANTABRIA. LIBRO GENEALÓGICO                 |                                       | 40.000   |          |          |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>8.615.503</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>                          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>                                  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>413A</b>   | <b>DESARROLLO DE LA INDUSTRIALIZACIÓN, COMERCIALIZACIÓN Y COOPERACIÓN AGRARIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |           |                  | <b>736.227</b>   |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |           | <b>577.023</b>   |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>                        |                                       |           | <b>159.204</b>   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 159.204                               |           |                  |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                                      |                                       |           |                  | <b>239.000</b>   |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>  |                                       |           | <b>3.000</b>     |                  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |           | <b>228.000</b>   |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda  | 1.000                                 |           |                  |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 214.000                               |           |                  |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 1.000                                 |           |                  |                  |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>  |                                       |           | <b>8.000</b>     |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |           |                  | <b>2.124.078</b> |
|          | 41       |             |          | <b>A ORGANISMOS AUTÓNOMOS</b>  |                                       |           | <b>1.581.578</b> |                  |
|          |          | 412         |          | OFICINA DE CALIDAD ALIMENTARIA   |                                       | 1.581.578 |                  |                  |
|          | 46       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |           | <b>290.000</b>   |                  |
|          |          | 461         |          | ORGANIZACIÓN DE FERIAS Y MERCADOS  |                                       | 290.000   |                  |                  |
|          | 47       |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |           | <b>57.000</b>    |                  |
|          |          | 471         |          | ASISTENCIA Y PARTICIPACIÓN EN FERIAS Y MERCADOS  |                                       | 55.000    |                  |                  |
|          |          | 472         |          | PROMOCIÓN DE PRODUCTOS DE CALIDAD DIFERENCIADA   |                                       | 1.000     |                  |                  |
|          |          | 473         |          | ORGANIZACIÓN Y EJECUCIÓN DE PLANES DE DESARROLLO EN EL SECTOR DE LA ALIMENTACIÓN Y BEBIDAS |                                       | 1.000     |                  |                  |
|          | 48       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                                       |                                       |           | <b>195.500</b>   |                  |
|          |          | 481         |          | ORGANIZACIÓN DE FERIAS Y MERCADOS  |                                       | 185.000   |                  |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>                          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>                                  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>413A</b>   | <b>DESARROLLO DE LA INDUSTRIALIZACIÓN, COMERCIALIZACIÓN Y COOPERACIÓN AGRARIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
|          |          | 483         |          | BECAS  |                                       | 10.500    |           |                  |
| <b>6</b> |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |           |           | <b>69.000</b>    |
|          | 60       |             |          | INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL  |                                       |           | 1.000     |                  |
|          | 61       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL  |                                       |           | 2.000     |                  |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS  |                                       |           | 12.000    |                  |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL   |                                       |           | 54.000    |                  |
| <b>7</b> |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |           |           | <b>4.384.200</b> |
|          | 71       |             |          | <b>A ORGANISMOS AUTÓNOMOS</b>  |                                       |           | 34.200    |                  |
|          |          | 712         |          | OFICINA DE CALIDAD ALIMENTARIA   |                                       | 34.200    |           |                  |
|          | 76       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |           | 50.000    |                  |
|          |          | 763         |          | AYUNTAMIENTO DE TORRELAVEGA. NUEVA LÍNEA DE MATANZA PORCINO, OVINO Y CAPRINO Y ADAPTACIÓN A LAS NUEVAS MEDIDAS DE BIENESTAR ANIMAL |                                       | 50.000    |           |                  |
|          | 77       |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |           | 4.300.000 |                  |
|          |          | 771         |          | AYUDAS ESTRUCTURALES A LA TRANSFORMACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN AGRÍCOLAS  |                                       | 4.300.000 |           |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>7.552.505</b> |
|------------------------|------------------|

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN                                      |
|----------|--------|---|
| SECCIÓN  | 05     | DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN |
| SERVICIO | 05     | DIRECCIÓN GENERAL DE PESCA Y ALIMENTACIÓN         |
| PROGRAMA | 415A   | DESARROLLO DE LOS SECTORES PESQUERO Y ALIMENTARIO |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |           | <b>2.176.233</b> |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 1.563.435 |                  |
|          | 13       |          |             | LABORALES   |                                       |          | 55.070    |                  |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR        |                                       |          | 485.545   |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 485.545                               |          |           |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |           | <b>909.000</b>   |
|          | 20       |          |             | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 28.000    |                  |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                          |                                       |          | 221.500   |                  |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS                                       |                                       |          | 571.000   |                  |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda   | 10.000                                |          |           |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 200.000                               |          |           |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 37.000                                |          |           |                  |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                              |                                       |          | 88.500    |                  |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                             |                                       |          |           | <b>1.086.100</b> |
|          | 47       |          |             | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>  |                                       |          | 30.000    |                  |
|          |          | 471      |             | COOPERATIVAS DEL SECTOR PESQUERO                                    |                                       | 30.000   |           |                  |
|          | 48       |          |             | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                |                                       |          | 1.056.100 |                  |
|          |          | 481      |             | COFRADÍAS DE PESCADORES, FUNCIONAMIENTO Y PROYECTOS DE COLABORACIÓN |                                       |          |           |                  |
|          |          | 481      | 01          | Cofradía de pescadores de Castro Urdiales                           | 24.400                                |          |           |                  |
|          |          | 481      | 02          | Cofradía de pescadores de Laredo                                    | 19.800                                |          |           |                  |
|          |          | 481      | 03          | Cofradía de pescadores de Colindres                                 | 19.800                                |          |           |                  |
|          |          | 481      | 04          | Cofradía de pescadores de Santoña                                   | 21.000                                |          |           |                  |



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                      |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>         |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>415A</b>   | <b>DESARROLLO DE LOS SECTORES PESQUERO Y ALIMENTARIO</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
|          |           | 481         | 05       | Cofradía de pescadores de Suances   | 15.200                                |          |                  |                  |
|          |           | 481         | 06       | Cofradía de pescadores de Comillas  | 15.200                                |          |                  |                  |
|          |           | 481         | 07       | Cofradía de pescadores de San Vicente de la Barquera  | 19.800                                |          |                  |                  |
|          |           | 481         | 08       | Cofradía de pescadores de Santander   | 18.400                                |          |                  |                  |
|          |           | 481         | 09       | Federación de cofradías de pescadores de Cantabria  | 179.000                               |          |                  |                  |
|          |           | 482         |          | OTRAS ASOCIACIONES. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO  |                                       | 220.000  |                  |                  |
|          |           | 483         |          | BECAS   |                                       | 10.500   |                  |                  |
|          |           | 484         |          | CESE DE LA ACTIVIDAD PESQUERA   |                                       | 493.000  |                  |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>598.500</b>   |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                    |                                       |          | <b>201.000</b>   |                  |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                            |                                       |          | <b>287.500</b>   |                  |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | <b>110.000</b>   |                  |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |          |                  | <b>7.290.000</b> |
|          | <b>74</b> |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                       |          | <b>150.000</b>   |                  |
|          |           | 742         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS  |                                       |          |                  |                  |
|          |           | 742         | 07       | Fundación Instituto Hidráulica Ambiental de Cantabria   | 120.000                               |          |                  |                  |
|          |           | 744         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA  |                                       |          |                  |                  |
|          |           | 744         | 01       | Grupo de investigación Ides-UC  | 30.000                                |          |                  |                  |
|          | <b>77</b> |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>  |                                       |          | <b>6.100.000</b> |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                      |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>         |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>415A</b>   | <b>DESARROLLO DE LOS SECTORES PESQUERO Y ALIMENTARIO</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |          |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|------------------|----------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO |
|          |           | 771         |          | AYUDAS ESTRUCTURALES EN EL SECTOR PESQUERO, CONSERVERO Y ALIMENTARIO |                                       | 6.100.000 |                  |          |
|          | <b>78</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                 |                                       |           | <b>1.040.000</b> |          |
|          |           | 781         |          | AYUDAS ESTRUCTURALES EN EL SECTOR DE LA PESCA                        |                                       | 1.040.000 |                  |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>12.059.833</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                      |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE MONTES Y BIODIVERSIDAD</b>       |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>     |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                                       |                                       |          |           | <b>1.074.000</b> |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |           | <b>3.760.000</b> |
|          | 61       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL |                                       |          | 2.610.000 |                  |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS         |                                       |          | 1.000.000 |                  |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL                                  |                                       |          | 150.000   |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>4.834.000</b> |
|------------------------|------------------|

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN   |
|----------|--------|--|
| SECCIÓN  | 05     | DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN          |
| SERVICIO | 06     | DIRECCIÓN GENERAL DE MONTES Y BIODIVERSIDAD                |
| PROGRAMA | 456C   | PROTECCIÓN DEL MEDIO NATURAL Y APROVECHAMIENTOS FORESTALES |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |            |                   |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|------------|-------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO   | CAPÍTULO          |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |            | <b>26.819.993</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS   |                                       |          | 72.183     |                   |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS  |                                       |          | 10.422.064 |                   |
|          | 13       |             |          | LABORALES  |                                       |          | 9.677.858  |                   |
|          | 15       |             |          | INCENTIVOS AL RENDIMIENTO  |                                       |          | 257.500    |                   |
|          |          | 151         | 02       | Trabajos extraordinarios o de fuerza mayor   | 257.500                               |          |            |                   |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>  |                                       |          | 6.390.388  |                   |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 6.338.888                             |          |            |                   |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |            | <b>6.904.100</b>  |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES   |                                       |          | 2.680.000  |                   |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN   |                                       |          | 129.000    |                   |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS  |                                       |          | 4.085.100  |                   |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda  | 5.000                                 |          |            |                   |
|          |          | 226         | 03       | Jurídicos, contenciosos  | 20.000                                |          |            |                   |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 2.500                                 |          |            |                   |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 2.500                                 |          |            |                   |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO   |                                       |          | 10.000     |                   |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |            | <b>3.563.839</b>  |
|          | 44       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | 17.000     |                   |
|          |          | 442         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS   |                                       |          |            |                   |
|          |          | 442         | 09       | Fundación Instituto de Investigación Marqués de Valdecilla   | 17.000                                |          |            |                   |
|          | 45       |             |          | <b>A COMUNIDADES AUTÓNOMAS</b>   |                                       |          | 400.000    |                   |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE MONTES Y BIODIVERSIDAD</b>                |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>456C</b>   | <b>PROTECCIÓN DEL MEDIO NATURAL Y APROVECHAMIENTOS FORESTALES</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |          |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|-----------|------------------|----------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO |
|          |           | 451         |          | CONSORCIO PARQUE NACIONAL DE LOS PICOS DE EUROPA  |                                       | 400.000   |                  |          |
|          | <b>46</b> |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |           | <b>200.000</b>   |          |
|          |           | 462         |          | CONTROL Y ERRADICACIÓN DE ESPECIES EXÓTICAS INVASORAS   |                                       | 200.000   |                  |          |
|          | <b>47</b> |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>  |                                       |           | <b>1.010.000</b> |          |
|          |           | 471         |          | PAGO SERVICIOS AMBIENTALES. PLAN GESTIÓN DEL LOBO   |                                       | 1.000.000 |                  |          |
|          |           | 472         |          | AVES CANTÁBRICAS, S.L. FESTIVAL DE LA MIGRACIÓN DE LAS AVES SANTOÑA   |                                       | 10.000    |                  |          |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |           | <b>1.936.839</b> |          |
|          |           | 480         |          | PROYECTO LIFE   |                                       |           |                  |          |
|          |           | 480         | 02       | Asociación AMICA. Life Steps for Life   | 40.807                                |           |                  |          |
|          |           | 480         | 03       | Asociación Cantabria a favor de las personas con discapacidad intelectual (AMPROS). Life Steps for Life     | 40.807                                |           |                  |          |
|          |           | 480         | 04       | Sociedad Española de Ornitología (SEO-Birdlife). Life Steps for Live  | 18.225                                |           |                  |          |
|          |           | 480         | 05       | SAEMA: Saema Empleo. LIFE COOP-CORTADERIA   | 116.000                               |           |                  |          |
|          |           | 480         | 06       | Sociedad Española de Ornitología (SEO-Birdlife). LIFE COOP-CORTADERIA                                       | 72.000                                |           |                  |          |
|          |           | 480         | 07       | Asociación Cantabria a favor de las personas con discapacidad intelectual (AMPROS). LIFE COOP-CORTADERIA    | 52.000                                |           |                  |          |
|          |           | 480         | 08       | Centro Especial de Empleo SERCA.LIFE COOP-CORTADERIA  | 52.000                                |           |                  |          |
|          |           | 481         |          | RED CÁNTABRA DE DESARROLLO RURAL. PROGRAMA NATUREA  |                                       | 1.400.000 |                  |          |
|          |           | 482         |          | ENTIDADES FORESTALES DE CANTABRIA. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO   |                                       |           |                  |          |
|          |           | 482         | 01       | Entidad para la certificación forestal de Cantabria   | 55.000                                |           |                  |          |
|          |           | 482         | 02       | Asociación forestal de Cantabria  | 10.000                                |           |                  |          |
|          |           | 484         |          | ASOCIACIÓN CÁNTABRA DE ESCLEROSIS LATERAL AMIOTRÓFICA (CanEla). PROGRAMA DE ACTIVIDADES EN EL MEDIO NATURAL |                                       | 7.500     |                  |          |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE MONTES Y BIODIVERSIDAD</b>                |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>456C</b>   | <b>PROTECCIÓN DEL MEDIO NATURAL Y APROVECHAMIENTOS FORESTALES</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
|          |           | 485         |          | SOCIEDAD ESPAÑOLA DE ORNITOLOGÍA. SEGUIMIENTO DIRECTIVA AVES                          |                                       | 7.500    |                  |                  |
|          |           | 487         |          | ASOCIACIÓN CÁNTABRA DE EMPRESARIOS DE LA MADERA Y EL MUEBLE. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO |                                       | 20.000   |                  |                  |
|          |           | 488         |          | ENTIDADES COLABORADORAS EN CAZA Y PESCA FLUVIAL                                       |                                       |          |                  |                  |
|          |           | 488         | 01       | Federación Cántabra de Caza. Optimización de la Ordenación Cinegética en Cantabria    | 20.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 488         | 02       | Sociedad Cántabra de Fomento de Caza y Pesca. Apoyo Repoblación Salmónidos            | 10.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 489         |          | ASOCIACIÓN COSTA QUEBRADA. GEOPARQUE COSTA QUEBRADA                                   |                                       | 15.000   |                  |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>4.840.500</b> |
|          | <b>61</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>  |                                       |          | <b>3.420.000</b> |                  |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>          |                                       |          | <b>248.000</b>   |                  |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>52.500</b>    |                  |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>                                   |                                       |          | <b>1.120.000</b> |                  |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |          |                  | <b>976.635</b>   |
|          | <b>70</b> |             |          | <b>A LA ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO</b>   |                                       |          | <b>25.000</b>    |                  |
|          |           | 704         |          | 13ª ZONA DE LA GUARDIA CIVIL. EQUIPOS DE VIGILANCIA MEDIO NATURAL                     |                                       | 25.000   |                  |                  |
|          | <b>76</b> |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |          | <b>370.000</b>   |                  |
|          |           | 761         |          | AYUDAS FORESTALES. MEJORA Y APROVECHAMIENTO SOSTENIBLE DE LOS MONTES                  |                                       | 145.000  |                  |                  |
|          |           | 762         |          | ACTUACIONES EN ESPACIOS NATURALES PROTEGIDOS Y SUS ÁREAS DE INFLUENCIA                |                                       | 225.000  |                  |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>05</b>     | <b>DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN</b>          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE MONTES Y BIODIVERSIDAD</b>                |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>456C</b>   | <b>PROTECCIÓN DEL MEDIO NATURAL Y APROVECHAMIENTOS FORESTALES</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |          |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|----------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO |
|          | <b>77</b> |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>  |                                       |          | <b>581.635</b> |          |
|          |           | 771         |          | AYUDAS FORESTALES   |                                       | 420.000  |                |          |
|          |           | 772         |          | ACTUACIONES EN ESPACIOS NATURALES   |                                       | 91.635   |                |          |
|          |           | 773         |          | AYUDAS PARA LA ADOPCIÓN DE MEDIDAS PREVENTIVAS DE LOS DAÑOS PRODUCIDOS POR LA FAUNA SILVESTRE |                                       | 70.000   |                |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>43.105.067</b> |
|------------------------|-------------------|





**SECCIÓN: DESARROLLO RURAL, GANADERÍA, PESCA Y ALIMENTACIÓN**

**COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULO**

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN  | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL      |
|----------|----------|---|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|
| 00       | 411M     | DIRECCIÓN Y SERVICIOS<br>GENERALES DE DESARROLLO<br>RURAL, GANADERÍA, PESCA Y<br>ALIMENTACIÓN | 8.123.078                     | 2.722.600  | 27.000                        | 70.000                               |  | 421.100                       |                                      |                                |                                | 11.363.778 |
| 03       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)   |                               |  |                               |                                      |  |                               | 1.016.500                            |                                |                                | 1.016.500  |
| 03       | 414A     | AYUDAS Y OTRAS<br>ACTUACIONES PARA EL<br>DESARROLLO RURAL                                     | 2.107.499                     | 106.100  |                               | 118.000                              |  | 2.277.150                     | 13.181.315                           |                                |                                | 17.790.064 |
| 03       | 414B     | PROMOCIÓN DE LA<br>INNOVACIÓN Y FORMACIÓN<br>EN EL SECTOR AGRARIO                             | 2.506.755                     | 249.300  |                               | 318.200                              |  | 715.100                       | 180.000                              |                                |                                | 3.969.355  |
| 04       | 412A     | ERRADICACIÓN, LUCHA Y<br>CONTROL DE<br>ENFERMEDADES   | 2.242.152                     | 2.462.874  |                               | 557.000                              |  | 3.786.548                     | 1.830.000                            |                                |                                | 10.878.574 |
| 04       | 412B     | REORIENTACIÓN,<br>PROMOCIÓN Y<br>DIVERSIFICACIÓN DE LA<br>PRODUCCIÓN AGRARIA                  | 1.751.503                     | 519.000  |                               | 3.357.000                            |  | 340.000                       | 2.648.000                            |                                |                                | 8.615.503  |
| 05       | 413A     | DESARROLLO DE LA<br>INDUSTRIALIZACIÓN,<br>COMERCIALIZACIÓN Y<br>COOPERACIÓN AGRARIA           | 736.227                       | 239.000  |                               | 2.124.078                            |  | 69.000                        | 4.384.200                            |                                |                                | 7.552.505  |
| 05       | 415A     | DESARROLLO DE LOS<br>SECTORES PESQUERO Y<br>ALIMENTARIO                                       | 2.176.233                     | 909.000  |                               | 1.086.100                            |  | 598.500                       | 7.290.000                            |                                |                                | 12.059.833 |
| 06       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)   |                               |  |                               | 1.074.000                            |  | 3.760.000                     |                                      |                                |                                | 4.834.000  |

## COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN  | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL              |
|----------|----------|---|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| 06       | 456C     | PROTECCIÓN DEL MEDIO<br>NATURAL Y<br>APROVECHAMIENTOS<br>FORESTALES | 26.819.993                    | 6.904.100  |                               | 3.563.839                            |  | 4.840.500                     | 976.635                              |                                |                                | 43.105.067         |
|          |          | <b>TOTAL</b>  | <b>46.463.440</b>             | <b>14.111.974</b>  | <b>27.000</b>                 | <b>12.268.217</b>                    |  | <b>16.807.898</b>             | <b>31.506.650</b>                    |                                |                                | <b>121.185.179</b> |

**SECCIÓN 06**  
**ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN**  
**AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS**

---



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>06</b>     | <b>ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>322C</b>   | <b>PROYECTO COMILLAS</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 4        | 44       |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |           |                  | <b>5.434.000</b> |
|          |          |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |           | <b>5.434.000</b> |                  |
|          |          | 440         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS   |                                       |           |                  |                  |
|          |          | 440         | 12       | Sociedad Activos Inmobiliarios Campus Comillas, S.L.   | 3.424.000                             |           |                  |                  |
| 8        | 85       |             |          | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>  |                                       |           |                  | <b>2.078.120</b> |
|          |          |             |          | <b>ADQUISICIÓN DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DEL SECTOR PÚBLICO</b>  |                                       |           | <b>2.078.120</b> |                  |
|          |          | 850         |          | ADQUISICIÓN DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DEL SECTOR PÚBLICO   |                                       | 2.078.120 |                  |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>7.512.120</b> |
|------------------------|------------------|

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN   |
|----------|--------|--|
| SECCIÓN  | 06     | ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS                                    |
| SERVICIO | 00     | CONSEJERÍA   |
| PROGRAMA | 923M   | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |           | <b>2.116.554</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 142.120   |                  |
|          | 11       |             |          | PERSONAL EVENTUAL   |                                       |          | 72.180    |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 1.346.704 |                  |
|          | 14       |             |          | OTRO PERSONAL   |                                       |          | 60.000    |                  |
|          |          | 143         | 05       | Sentencias judiciales   | 60.000                                |          |           |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | 495.550   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 428.550                               |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |           | <b>3.029.000</b> |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 1.135.500 |                  |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                          |                                       |          | 48.500    |                  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                |                                       |          | 1.830.000 |                  |
|          |          | 226         | 01       | Atenciones protocolarias y representativas                          | 5.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 70.000                                |          |           |                  |
|          |          | 226         | 03       | Jurídicos, contenciosos   | 1.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 100.000                               |          |           |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 2.000                                 |          |           |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                              |                                       |          | 15.000    |                  |
| 3        |          |             |          | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>                                    |                                       |          |           | <b>1.500</b>     |
|          | 35       |             |          | <b>INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS</b>               |                                       |          | 1.500     |                  |
|          |          | 352         |          | INTERESES DE DEMORA   |                                       | 1.000    |           |                  |
|          |          | 359         |          | OTROS GASTOS FINANCIEROS  |                                       | 500      |           |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>06</b>     | <b>ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>   |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>923M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |            |                   |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|------------|-------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO   | CAPÍTULO          |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |           |            | <b>12.730.040</b> |
|          | 41       |             |          | <b>A ORGANISMOS AUTÓNOMOS</b>  |                                       |           | 1.132.171  |                   |
|          |          | 413         |          | INSTITUTO CÁNTABRO DE ESTADÍSTICA  |                                       | 1.132.171 |            |                   |
|          | 44       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |           | 10.567.869 |                   |
|          |          | 447         |          | A OTROS ENTES AUTONÓMICOS  |                                       |           |            |                   |
|          |          | 447         | 01       | Agencia Cantabra de Administración Tributaria  | 10.567.869                            |           |            |                   |
|          | 46       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |           | 1.030.000  |                   |
|          |          | 460         |          | AYUNTAMIENTO DE CIEZA. ELABORACIÓN INVENTARIO DE BIENES MUNICIPALES  |                                       | 15.000    |            |                   |
|          |          | 461         |          | ASISTENCIA TÉCNICA MUNICIPIOS EN RIESGO DE DESPOBLAMIENTO  |                                       | 500.000   |            |                   |
|          |          | 462         |          | COOPERACIÓN PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS MUNICIPALES EN MUNICIPIOS CON POBLACIÓN INFERIOR A 5.000 HABITANTES      |                                       | 500.000   |            |                   |
|          |          | 463         |          | AYUNTAMIENTO DE MIERA. ELABORACIÓN INVENTARIO DE BIENES MUNICIPALES  |                                       | 15.000    |            |                   |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |           |            | <b>238.000</b>    |
|          | 62       |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>   |                                       |           | 160.000    |                   |
|          | 63       |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                       |                                       |           | 78.000     |                   |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |           |            | <b>1.331.223</b>  |
|          | 71       |             |          | <b>A ORGANISMOS AUTÓNOMOS</b>  |                                       |           | 9.000      |                   |
|          |          | 713         |          | INSTITUTO CÁNTABRO DE ESTADÍSTICA  |                                       | 9.000     |            |                   |
|          | 74       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b>            |                                       |           | 1.322.223  |                   |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>06</b>     | <b>ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>   |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>923M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO<br>CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO                         | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------------------|---|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |                         |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 747                     | A OTROS ENTES AUTONÓMICOS                     |                                       |          |          |          |
|          |          | 747 01                  | Agencia Cántabra de Administración Tributaria | 1.322.223                             |          |          |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>19.446.317</b> |
|------------------------|-------------------|



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>06</b>     | <b>ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE ECONOMÍA Y FINANCIACIÓN AUTONÓMICA</b>       |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>931M</b>   | <b>PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS ECONÓMICOS</b>                           |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |                |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------|----------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO       |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                             |                                       |          |          | <b>536.541</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS   |                                       |          | 72.183   |                |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS                                  |                                       |          | 360.811  |                |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR |                                       |          | 103.547  |                |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 103.547                               |          |          |                |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>        |                                       |          |          | <b>107.960</b> |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS                                |                                       |          | 97.960   |                |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos                                 | 75.960                                |          |          |                |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                       |                                       |          | 10.000   |                |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>644.501</b> |
|------------------------|----------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>06</b>     | <b>ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS</b>                          |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO                                | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>              |                                       |          |                | <b>250.000</b> |
|          | 48       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b> |                                       |          | <b>250.000</b> |                |
|          |          | 481         |          | CÁMARA DE CANTABRIA-EJECUCIÓN PROYECTO TRIRURALTECH  |                                       | 250.000  |                |                |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>              |                                       |          |                | <b>500.000</b> |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>750.000</b> |
|------------------------|----------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>06</b>     | <b>ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS</b>                          |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>141M</b>   | <b>FONDOS EUROPEOS</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |          | <b>1.200.900</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS   |                                       |          | 72.183   |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS  |                                       |          | 867.290  |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR   |                                       |          | 261.427  |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 261.427                               |          |          |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |          | <b>716.500</b>   |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES   |                                       |          | 80.000   |                  |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN   |                                       |          | 500      |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS  |                                       |          | 561.000  |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda  | 20.000                                |          |          |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 300.000                               |          |          |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 500                                   |          |          |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO   |                                       |          | 60.000   |                  |
|          | 24       |             |          | GASTOS DE PUBLICACIONES  |                                       |          | 15.000   |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |          | <b>1.043.600</b> |
|          | 44       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | 190.000  |                  |
|          |          | 440         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS   |                                       |          |          |                  |
|          |          | 440         | 02       | Oficina de Proyectos Europeos del Gobierno de Cantabria, S.L.  | 100.000                               |          |          |                  |
|          |          | 440         | 10       | Sociedad Gestora Interreg Espacio Sudoeste Europeo, S.L.   | 75.000                                |          |          |                  |
|          |          | 444         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA   |                                       |          |          |                  |
|          |          | 444         | 01       | Acciones de fondos europeos  | 15.000                                |          |          |                  |
|          | 46       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |          | 250.000  |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>06</b>     | <b>ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS</b>                          |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>141M</b>   | <b>FONDOS EUROPEOS</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
|          |           | 461         |          | RED DE CENTROS DE INFORMACIÓN DE FONDOS EUROPEOS   |                                       | 100.000  |                |                |
|          |           | 462         |          | PROYECTOS EUROPEOS   |                                       | 150.000  |                |                |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                                     |                                       |          | <b>603.600</b> |                |
|          |           | 481         |          | CAMARA OFICIAL DE COMERCIO, INDUSTRIA Y NAVEGACIÓN DE CANTABRIA                          |                                       |          |                |                |
|          |           | 481         | 01       | Proyecto Arco Atlántico  | 30.000                                |          |                |                |
|          |           | 481         | 02       | Ejecución Proyecto Tiruraltech   | 150.000                               |          |                |                |
|          |           | 482         |          | CASA DE EUROPA DE CANTABRIA. ACCIONES DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN EN MATERIAS EUROPEAS |                                       | 10.000   |                |                |
|          |           | 483         |          | BECAS  |                                       | 66.600   |                |                |
|          |           | 484         |          | PREMIO CONCURSO OBJETIVO EUROPEO   |                                       | 12.000   |                |                |
|          |           | 485         |          | PUNTO DE INFORMACIÓN EUROPEO   |                                       |          |                |                |
|          |           | 485         | 01       | Asociación para la Promoción y Desarrollo de los Valles Pasiegos                         | 35.000                                |          |                |                |
|          |           | 485         | 02       | Grupo de Acción Local Asón-Agüera-Trasmiera  | 35.000                                |          |                |                |
|          |           | 485         | 03       | Asociación de Desarrollo Territorial Campoo los Valles                                   | 35.000                                |          |                |                |
|          |           | 485         | 04       | Grupo de Acción Local Liébana  | 35.000                                |          |                |                |
|          |           | 485         | 05       | Asociación de Desarrollo Rural Saja Nansa  | 35.000                                |          |                |                |
|          |           | 487         |          | PROYECTOS EUROPEOS A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN ÁNIMO DE LUCRO                         |                                       | 100.000  |                |                |
|          |           | 488         |          | GALA DE DIA EUROPA   |                                       |          |                |                |
|          |           | 488         | 01       | Federación Cántabra de Coros   | 15.000                                |          |                |                |
|          |           | 488         | 02       | Federación Agrupación Folclore   | 15.000                                |          |                |                |
|          |           | 489         |          | Coral Voces Cántabras 100 Años   |                                       | 30.000   |                |                |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                | <b>300.000</b> |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>                                      |                                       |          | <b>300.000</b> |                |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>06</b>     | <b>ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS</b>                          |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>141M</b>   | <b>FONDOS EUROPEOS</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |          |                | <b>101.600</b> |
|          | 74       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                       |          | <b>1.600</b>   |                |
|          |          | 740         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS  |                                       |          |                |                |
|          |          | 740         | 10       | Sociedad Gestora Interreg Espacio Sudoeste Europeo, S.L.  | 1.600                                 |          |                |                |
|          | 77       |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>  |                                       |          | <b>100.000</b> |                |
|          |          | 771         |          | AYUDAS PROYECTO TRIRURALTECH  |                                       | 100.000  |                |                |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>3.362.600</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>06</b>     | <b>ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>INTERVENCIÓN GENERAL</b>  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>931N</b>   | <b>CONTROL INTERNO Y CONTABILIDAD PÚBLICA</b>                        |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                             |                                       |          |           | <b>6.296.842</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS   |                                       |          | 104.193   |                  |
|          | 11       |             |          | PERSONAL EVENTUAL  |                                       |          | 35.923    |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS                                  |                                       |          | 4.873.254 |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR |                                       |          | 1.283.472 |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 1.283.472                             |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>        |                                       |          |           | <b>266.500</b>   |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS                                |                                       |          | 250.500   |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos                                 | 249.000                               |          |           |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                       |                                       |          | 16.000    |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>6.563.342</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>06</b>     | <b>ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS</b>      |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TESORERÍA, PRESUPUESTOS Y POLÍTICA FINANCIERA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>929M</b>   | <b>IMPREVISTOS Y FUNCIONES NO CLASIFICADAS</b>                            |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO                          | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
| 2        |          |          |             | <u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u> |                                       |          |          | 400.000  |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS                  |                                       |          | 400.000  |          |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>400.000</b> |
|------------------------|----------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>06</b>     | <b>ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS</b>      |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TESORERÍA, PRESUPUESTOS Y POLÍTICA FINANCIERA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>929N</b>   | <b>FONDO DE CONTINGENCIA DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA</b>                  |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 5        |          |             |          | <b><u>FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS</u></b>              |                                       |           |                  | <b>2.100.000</b> |
|          | 50       |             |          | <b>DOTACIÓN AL FONDO DE CONTINGENCIA DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA</b> |                                       |           | <b>2.100.000</b> |                  |
|          |          | 500         |          | FONDO DE CONTINGENCIA DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA                    |                                       | 2.100.000 |                  |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>2.100.000</b> |
|------------------------|------------------|



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>06</b>     | <b>ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS</b>      |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TESORERÍA, PRESUPUESTOS Y POLÍTICA FINANCIERA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>9310</b>   | <b>GESTIÓN DE TESORERÍA, PRESUPUESTOS Y POLÍTICA FINANCIERA</b>           |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |            |            |                   |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO   | ARTÍCULO   | CAPÍTULO          |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                      |                                       |            |            | <b>1.588.426</b>  |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |            | 72.183     |                   |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |            | 1.169.002  |                   |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR          |                                       |            | 347.241    |                   |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 347.241                               |            |            |                   |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                 |                                       |            |            | <b>72.870</b>     |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |            | 59.870     |                   |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 29.870                                |            |            |                   |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 20.000                                |            |            |                   |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                                |                                       |            | 13.000     |                   |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>                                      |                                       |            |            | <b>10.000</b>     |
|          | 62       |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |            | 10.000     |                   |
| 8        |          |          |             | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>                                     |                                       |            |            | <b>10.000.000</b> |
|          | 85       |          |             | ADQUISICIÓN DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DEL SECTOR PÚBLICO          |                                       |            | 10.000.000 |                   |
|          |          | 850      |             | ADQUISICIÓN DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DEL SECTOR PÚBLICO          |                                       | 10.000.000 |            |                   |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>11.671.296</b> |
|------------------------|-------------------|



**SECCIÓN: ECONOMÍA, HACIENDA, FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y FONDOS EUROPEOS**

**COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS**

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN   | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL             |
|----------|----------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| 00       | 322C     | PROYECTO COMILLAS  |                               | 5.434.000  |                               |                                      |  |                               |                                      | 2.078.120                      |                                | 7.512.120         |
| 00       | 923M     | DIRECCIÓN Y SERVICIOS<br>GENERALES DE ECONOMÍA,<br>HACIENDA, FINANCIACIÓN<br>AUTONÓMICA Y FONDOS<br>EUROPEOS | 2.116.554                     | 3.029.000  | 1.500                         | 12.730.040                           |  | 238.000                       | 1.331.223                            |                                |                                | 19.446.317        |
| 03       | 931M     | PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS<br>ECONÓMICOS   | 536.541                       | 107.960  |                               |                                      |  |                               |                                      |                                |                                | 644.501           |
| 04       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)  |                               |  |                               | 250.000                              |  |                               | 500.000                              |                                |                                | 750.000           |
| 04       | 141M     | FONDOS EUROPEOS  | 1.200.900                     | 716.500  |                               | 1.043.600                            |  | 300.000                       | 101.600                              |                                |                                | 3.362.600         |
| 05       | 931N     | CONTROL INTERNO Y<br>CONTABILIDAD PÚBLICA  | 6.296.842                     | 266.500  |                               |                                      |  |                               |                                      |                                |                                | 6.563.342         |
| 08       | 929M     | IMPREVISTOS Y FUNCIONES<br>NO CLASIFICADAS   |                               | 400.000  |                               |                                      |  |                               |                                      |                                |                                | 400.000           |
| 08       | 929N     | FONDO DE CONTINGENCIA<br>DE EJECUCIÓN<br>PRESUPUESTARIA  |                               |  |                               |                                      | 2.100.000  |                               |                                      |                                |                                | 2.100.000         |
| 08       | 931O     | GESTIÓN DE TESORERÍA,<br>PRESUPUESTOS Y POLÍTICA<br>FINANCIERA   | 1.588.426                     | 72.870   |                               |                                      |  | 10.000                        |                                      | 10.000.000                     |                                | 11.671.296        |
|          |          | <b>TOTAL</b>   | <b>11.739.263</b>             | <b>4.592.830</b>   | <b>1.500</b>                  | <b>19.457.640</b>                    | <b>2.100.000</b>   | <b>548.000</b>                | <b>1.932.823</b>                     | <b>12.078.120</b>              |                                | <b>52.450.176</b> |



**SECCIÓN 07**  
**INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD,**  
**FAMILIAS E IGUALDAD**

---



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>07</b>     | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD</b>                                   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>231M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIA E IGUALDAD</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                | <b>1.688.695</b> |
|          | 10       |             |          | <b>ALTOS CARGOS</b>   |                                       |          | <b>142.120</b> |                  |
|          | 11       |             |          | <b>PERSONAL EVENTUAL</b>  |                                       |          | <b>108.004</b> |                  |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>983.387</b> |                  |
|          | 14       |             |          | <b>OTRO PERSONAL</b>  |                                       |          | <b>94.000</b>  |                  |
|          |          | 143         | 00       | Sustituciones   | 70.000                                |          |                |                  |
|          |          | 143         | 01       | Plus de festividad y nocturnidad                                    | 24.000                                |          |                |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>361.184</b> |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 328.184                               |          |                |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |                | <b>577.500</b>   |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>                                     |                                       |          | <b>95.000</b>  |                  |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                   |                                       |          | <b>16.000</b>  |                  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                |                                       |          | <b>454.500</b> |                  |
|          |          | 226         | 01       | Atenciones protocolarias y representativas                          | 8.000                                 |          |                |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 20.000                                |          |                |                  |
|          |          | 226         | 03       | Jurídicos, contenciosos   | 15.000                                |          |                |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 10.000                                |          |                |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 10.000                                |          |                |                  |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                       |                                       |          | <b>12.000</b>  |                  |
| 3        |          |             |          | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>                                    |                                       |          |                | <b>6.000</b>     |
|          | 35       |             |          | <b>INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS</b>               |                                       |          | <b>6.000</b>   |                  |
|          |          | 352         |          | INTERESES DE DEMORA   |                                       | 6.000    |                |                  |
|          |          | 352         | 10       | Intereses de demora por sentencia judicial                          | 3.000                                 |          |                |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>07</b>     | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD</b>                                   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>231M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIA E IGUALDAD</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |               |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------|---------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO      |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |          | <b>40.000</b> |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS         |                                       |          | 29.000   |               |
|          | 63       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS |                                       |          | 11.000   |               |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>2.312.195</b> |
|------------------------|------------------|



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>07</b>     | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD</b>                                 |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DEPENDENCIA, ATENCIÓN SOCIO SANITARIA Y SOLEDAD NO DESEADA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>                                   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |                  | <b>210.000</b>   |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>200.000</b>   |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda  | 50.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 100.000                               |          |                  |                  |
|          | 24       |             |          | <b>GASTOS DE PUBLICACIONES</b>   |                                       |          | <b>10.000</b>    |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>435.000</b>   |
|          | 44       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | <b>5.000</b>     |                  |
|          |          | 444         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA   |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 444         | 01       | Cursos de verano   | 5.000                                 |          |                  |                  |
|          | 48       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | <b>330.000</b>   |                  |
|          |          | 482         |          | ASOCIACIÓN DESARROLLO TERRITORIAL CAMPOO LOS VALLES. PROGRAMA DE SOLEDAD NO DESEADA  |                                       | 230.000  |                  |                  |
|          |          | 484         |          | RED CÁNTABRA DE DESARROLLO RURAL. PROGRAMA DE SOLEDAD NO DESEADA   |                                       | 100.000  |                  |                  |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                  | <b>1.200.000</b> |
|          | 64       |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>  |                                       |          | <b>1.200.000</b> |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.845.000</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>07</b>     | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD</b>                                 |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DEPENDENCIA, ATENCIÓN SOCIO SANITARIA Y SOLEDAD NO DESEADA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>231E</b>   | <b>DEPENDENCIA, ATENCIÓN SOCIO SANITARIA Y SOLEDAD NO DESEADA</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                              |                                       |          |           | <b>1.805.837</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS                                   |                                       |          | 1.328.252 |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 405.402   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 405.402                               |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>         |                                       |          |           | <b>315.000</b>   |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES                                      |                                       |          | 140.000   |                  |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                    |                                       |          | 1.000     |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS                                 |                                       |          | 159.500   |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda                                       | 5.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos                                  | 125.000                               |          |           |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 1.000                                 |          |           |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                        |                                       |          | 9.500     |                  |
|          | 24       |             |          | GASTOS DE PUBLICACIONES                                       |                                       |          | 5.000     |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                       |                                       |          |           | <b>1.131.000</b> |
|          | 46       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>                                    |                                       |          | 886.000   |                  |
|          |          | 461         |          | AYUNTAMIENTO SANTANDER. CENTRO ACOGIDA PRINCESA LETIZIA       |                                       | 376.000  |           |                  |
|          |          | 462         |          | SUBVENCIONES A ENTIDADES LOCALES CENTROS COMUNITARIOS         |                                       | 510.000  |           |                  |
|          | 48       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>          |                                       |          | 245.000   |                  |
|          |          | 484         |          | ASOCIACIÓN DE DESARROLLO RURAL SAJA NANSA, SOLEDAD NO DESEADA |                                       | 200.000  |           |                  |
|          |          | 485         |          | ASOCIACIÓN GRANDES AMIGOS. SOLEDAD NO DESEADA                 |                                       | 30.000   |           |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>07</b>     | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD</b>                                 |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DEPENDENCIA, ATENCIÓN SOCIO SANITARIA Y SOLEDAD NO DESEADA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>231E</b>   | <b>DEPENDENCIA, ATENCIÓN SOCIO SANITARIA Y SOLEDAD NO DESEADA</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |                |
|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|----------|----------------|
|          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO       |
|          |          | 488         | ASOCIACIÓN CÁNTABRA DE ESCLEROSIS LATERAL AMIOTRÓFICA (CanELA). DOCUMENTAL ELA |                                       | 15.000   |          |                |
| <b>6</b> |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |          | <b>803.000</b> |
|          | 62       |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS          |                                       |          | 1.500    |                |
|          | 63       |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS  |                                       |          | 1.500    |                |
|          | 64       |             | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL                                   |                                       |          | 800.000  |                |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>4.054.837</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>07</b>     | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD</b>            |
| <b>SERVICIO</b> | <b>07</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE INCLUSIÓN SOCIAL, FAMILIAS E IGUALDAD</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>232B</b>   | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, FAMILIAS E IGUALDAD</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>1.474.582</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 1.053.446 |                  |
|          | 13       |             |          | LABORALES   |                                       |          | 26.904    |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 322.049   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 322.049                               |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |           | <b>87.318</b>    |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 2.820     |                  |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |          | 5.250     |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 71.248    |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 1.150                                 |          |           |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 38.628                                |          |           |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 1.000                                 |          |           |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 7.600     |                  |
|          | 24       |             |          | GASTOS DE PUBLICACIONES   |                                       |          | 400       |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |           | <b>3.817.880</b> |
|          | 44       |             |          | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |          | 5.000     |                  |
|          |          | 444         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA  |                                       |          |           |                  |
|          |          | 444         | 01       | Programa de igualdad de género  | 5.000                                 |          |           |                  |
|          | 46       |             |          | A ENTIDADES LOCALES   |                                       |          | 3.092.841 |                  |
|          |          | 461         |          | PROMOCIÓN DE LA IGUALDAD ENTRE MUJERES Y HOMBRES  |                                       | 150.000  |           |                  |
|          |          | 462         |          | PROMOCIÓN DE PLANES DE IGUALDAD   |                                       | 60.000   |           |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>07</b>     | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD</b>            |
| <b>SERVICIO</b> | <b>07</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE INCLUSIÓN SOCIAL, FAMILIAS E IGUALDAD</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>232B</b>   | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, FAMILIAS E IGUALDAD</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                |          |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|----------------|----------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO       | CAPÍTULO |
|          |           | 464         |          | PLAN CORRESPONSABLES   |                                       | 2.882.841 |                |          |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |           | <b>720.039</b> |          |
|          |           | 481         |          | ASOCIACIONES DE MUJERES  |                                       | 200.000   |                |          |
|          |           | 481         | 01       | Consejo de la Mujer de Cantabria   | 10.000                                |           |                |          |
|          |           | 483         |          | BECAS  |                                       | 10.500    |                |          |
|          |           | 485         |          | PROGRAMA DE FOMENTO DE LA PARTICIPACIÓN Y LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES   |                                       |           |                |          |
|          |           | 485         | 01       | Fundación Secretariado Gitano. Programa de promoción de la igualdad de oportunidades en integración socio-laboral de las mujeres gitanas               | 3.500                                 |           |                |          |
|          |           | 485         | 02       | Asociación Mujeres y Talento. Programa STEM TALENT GIRL  | 6.000                                 |           |                |          |
|          |           | 485         | 03       | Plataforma de las Asociaciones Gitanas Romanes. Oficina de Inclusión Social  | 25.000                                |           |                |          |
|          |           | 485         | 05       | Asociación UNATE. La Universidad Permanente. Programa de autocuidados y cuidados múltiples y movilidad   | 10.000                                |           |                |          |
|          |           | 485         | 06       | ALEGA. Asociación de Lesbianas, Gais, Bisexuales, Trans, e Intersexuales de Cantabria. Programa de apoyo integral a personas LGTBI y familiares        | 7.000                                 |           |                |          |
|          |           | 485         | 07       | Asociación Contigo Creando. Promoción y difusión de la igualdad de oportunidades a través de la corresponsabilidad, el emprendimiento y la coeducación | 6.500                                 |           |                |          |
|          |           | 486         |          | MEDIDAS DEL PACTO DE ESTADO PARA LA VIOLENCIA DE GÉNERO  |                                       | 186.539   |                |          |
|          |           | 487         |          | PROGRAMA DE PREVENCIÓN DE LA VIOLENCIA DE GÉNERO   |                                       |           |                |          |
|          |           | 487         | 01       | Centro de Asistencia a Víctimas de Agresiones Sexuales y Prevención del Maltrato Infantil (CAVAS). Programa puntos violeta                             | 30.000                                |           |                |          |
|          |           | 487         | 02       | Colegio Oficial de Psicología de Cantabria. Programa de Rehabilitación de Agresores  | 15.000                                |           |                |          |
|          |           | 487         | 03       | Asociación Consuelo Bergés. Programa de prevención de la violencia   | 20.000                                |           |                |          |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>07</b>     | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD</b>            |
| <b>SERVICIO</b> | <b>07</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE INCLUSIÓN SOCIAL, FAMILIAS E IGUALDAD</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>232B</b>   | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, FAMILIAS E IGUALDAD</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
|          |           | 488         |          | PROGRAMA DE DIFUSIÓN, FORMACIÓN Y ASESORAMIENTO EN PLANES DE IGUALDAD EN EL ÁMBITO EMPRESARIAL Y SINDICAL DE CANTABRIA |                                       |          |                  |                  |
|          |           | 488         | 01       | Fundación Servicios Empresariales CEOE-CEPYME Cantabria  | 20.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 488         | 02       | Comisiones Obreras Unión Regional de Cantabria   | 20.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 488         | 03       | Unión General de Trabajadores. Unión Regional de Cantabria   | 20.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 489         |          | AYUDAS A VÍCTIMAS DE VIOLENCIA DE GÉNERO   |                                       | 140.000  |                  |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                  | <b>2.281.181</b> |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>   |                                       |          | <b>82.900</b>    |                  |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                   |                                       |          | <b>9.300</b>     |                  |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>  |                                       |          | <b>2.188.981</b> |                  |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |          |                  | <b>30.000</b>    |
|          | <b>74</b> |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b>        |                                       |          | <b>30.000</b>    |                  |
|          |           | 744         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA   |                                       |          |                  |                  |
|          |           | 744         | 01       | Fomento de la investigación en materia de igualdad de género   | 30.000                                |          |                  |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>7.690.961</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>07</b>     | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD</b>            |
| <b>SERVICIO</b> | <b>07</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE INCLUSIÓN SOCIAL, FAMILIAS E IGUALDAD</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>232D</b>   | <b>FOMENTO DE LA NATALIDAD</b>                                    |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO                                | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |           |           |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO  | CAPÍTULO  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>              |                                       |           |           | 1.671.500 |
|          | 48       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b> |                                       |           | 1.671.500 |           |
|          |          | 481         |          | AYUDAS A MADRES                                      |                                       | 1.671.500 |           |           |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.671.500</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>07</b>     | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD</b>                         |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE JUVENTUD, COOPERACIÓN AL DESARROLLO Y VOLUNTARIADO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>144A</b>   | <b>COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO Y VOLUNTARIADO</b>                           |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |                | <b>230.537</b> |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |          | <b>178.610</b> |                |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>  |                                       |          | <b>51.927</b>  |                |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 51.927                                |          |                |                |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |                | <b>40.515</b>  |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>  |                                       |          | <b>500</b>     |                |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>  |                                       |          | <b>1.000</b>   |                |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>27.015</b>  |                |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda  | 5.000                                 |          |                |                |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 10.000                                |          |                |                |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 1.015                                 |          |                |                |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>  |                                       |          | <b>10.000</b>  |                |
|          | 24       |             |          | <b>GASTOS DE PUBLICACIONES</b>   |                                       |          | <b>2.000</b>   |                |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                | <b>655.475</b> |
|          | 43       |             |          | <b>A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS</b>  |                                       |          | <b>75.000</b>  |                |
|          |          | 432         |          | AGENCIA ESPAÑOLA DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL PARA EL DESARROLLO (AECID)   |                                       | 75.000   |                |                |
|          | 44       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | <b>120.000</b> |                |
|          |          | 442         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS   |                                       |          |                |                |
|          |          | 442         | 05       | Fundación Fondo Cantabria Coopera  | 120.000                               |          |                |                |
|          | 46       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |          | <b>50.000</b>  |                |
|          |          | 461         |          | PROMOCIÓN E IMPLEMENTACIÓN AGENDA 2030   |                                       | 50.000   |                |                |



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>07</b>     | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD</b>                         |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE JUVENTUD, COOPERACIÓN AL DESARROLLO Y VOLUNTARIADO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>144A</b>   | <b>COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO Y VOLUNTARIADO</b>                           |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |          | <b>371.100</b>   |                  |
|          |           | 481         |          | AYUDA DE EMERGENCIA   |                                       | 150.000  |                  |                  |
|          |           | 482         |          | AYUDA HUMANITARIA Y DERECHOS HUMANOS  |                                       |          |                  |                  |
|          |           | 482         | 02       | Cantabria por el Sáhara - Alouda. Programa vacaciones en paz  | 35.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 483         |          | BECAS   |                                       | 20.100   |                  |                  |
|          |           | 484         |          | PROGRAMA DE FORMACIÓN, PROMOCIÓN Y MEJORA DE LA CALIDAD DE LA COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO ONGDS Y OTROS AGENTES DE COOPERACIÓN |                                       | 156.000  |                  |                  |
|          |           | 484         | 01       | Coordinadora Cántabra de ONG para el Desarrollo (ONGD). Actuaciones relacionadas con sus fines                                    | 50.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 486         |          | PLATAFORMA VOLUNTARIADO CANTABRIA. ACTIVIDADES DE FORMACIÓN, PROMOCIÓN Y FOMENTO DEL VOLUNTARIADO EN CANTABRIA                    |                                       | 10.000   |                  |                  |
|          | <b>49</b> |             |          | <b>AL EXTERIOR</b>  |                                       |          | <b>39.375</b>    |                  |
|          |           | 491         |          | COOPERACIÓN DIRECTA   |                                       |          |                  |                  |
|          |           | 491         | 01       | Delegación Saharaui para España en Cantabria. Programa de soberanía alimentaria campamentos de refugiados saharauis               | 30.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 491         | 02       | Misioneras Teatinas en Benin. Programa de escolarización de niñas   | 9.375                                 |          |                  |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>275.000</b>   |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>500</b>       |                  |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>500</b>       |                  |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | <b>274.000</b>   |                  |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |          |                  | <b>2.709.941</b> |
|          | <b>78</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |          | <b>2.695.000</b> |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>07</b>     | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD</b>                         |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE JUVENTUD, COOPERACIÓN AL DESARROLLO Y VOLUNTARIADO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>144A</b>   | <b>COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO Y VOLUNTARIADO</b>                           |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |               |          |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|-----------|---------------|----------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO      | CAPÍTULO |
|          |           | 781         |          | PROYECTOS DE COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO                                       |                                       | 2.695.000 |               |          |
|          | <b>79</b> |             |          | <b>AL EXTERIOR</b>  |                                       |           | <b>14.941</b> |          |
|          |           | 791         |          | COOPERACIÓN DIRECTA   |                                       |           |               |          |
|          |           | 791         | 01       | Hospital Saint Jean de Dieu di Tanguieta. Programa de apoyo a la sanidad en Benin | 14.941                                |           |               |          |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>3.911.468</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>07</b>     | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD</b>                         |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE JUVENTUD, COOPERACIÓN AL DESARROLLO Y VOLUNTARIADO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>232A</b>   | <b>PROMOCIÓN Y SERVICIOS A LA JUVENTUD</b>                                     |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |           | <b>1.282.172</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS   |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS  |                                       |          | 337.271   |                  |
|          | 13       |             |          | LABORALES  |                                       |          | 567.362   |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR   |                                       |          | 305.356   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 305.356                               |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |           | <b>1.254.600</b> |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES   |                                       |          | 1.500     |                  |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN   |                                       |          | 78.000    |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS  |                                       |          | 1.164.600 |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda  | 500                                   |          |           |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 2.000                                 |          |           |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO   |                                       |          | 10.000    |                  |
|          | 24       |             |          | GASTOS DE PUBLICACIONES  |                                       |          | 500       |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |           | <b>1.141.500</b> |
|          | 43       |             |          | <b>A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS</b>  |                                       |          | 5.000     |                  |
|          |          | 433         |          | CONSORCIO RED ESPAÑOLA DE ALBERGUES JUVENILES  |                                       | 5.000    |           |                  |
|          | 44       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | 3.000     |                  |
|          |          | 444         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA   |                                       |          |           |                  |
|          |          | 444         | 01       | Cursos y otras actuaciones   | 3.000                                 |          |           |                  |
|          | 46       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |          | 360.000   |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>07</b>     | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD</b>                         |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE JUVENTUD, COOPERACIÓN AL DESARROLLO Y VOLUNTARIADO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>232A</b>   | <b>PROMOCIÓN Y SERVICIOS A LA JUVENTUD</b>                                     |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO         |
|          |           | 461         |          | PROMOCIÓN DE SERVICIOS Y ACTIVIDADES JUVENILES  |                                       | 200.000  |                |                  |
|          |           | 462         |          | AYUNTAMIENTO SANTANDER. PROGRAMAS DE ACCIÓN JUVENIL   |                                       | 10.000   |                |                  |
|          |           | 463         |          | PROYECTOS DE SENSIBILIZACIÓN Y CAPACITACIÓN JUVENIL   |                                       | 100.000  |                |                  |
|          |           | 464         |          | ACTIVIDADES DE DIVULGACIÓN DEL PATRIMONIO INMATERIAL DE CANTABRIA   |                                       | 50.000   |                |                  |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |          | <b>773.500</b> |                  |
|          |           | 481         |          | PROMOCIÓN DE SERVICIOS Y ACTIVIDADES JUVENILES  |                                       | 643.000  |                |                  |
|          |           | 482         |          | CONCURSOS Y CERTÁMENES  |                                       | 15.000   |                |                  |
|          |           | 483         |          | BECAS   |                                       | 22.500   |                |                  |
|          |           | 484         |          | FUNDACIÓN DE LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA PARA EL ESTUDIO Y LA INVESTIGACIÓN DEL SECTOR FINANCIERO (UCEIF) |                                       |          |                |                  |
|          |           | 484         | 03       | Programa integral de jóvenes emprendedores  | 23.000                                |          |                |                  |
|          |           | 485         |          | CONSEJO DE LA JUVENTUD DE CANTABRIA. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO   |                                       | 20.000   |                |                  |
|          |           | 486         |          | ACTIVIDADES JUVENILES INCLUSIVAS  |                                       | 50.000   |                |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                | <b>1.209.500</b> |
|          | <b>61</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>                      |                                       |          | <b>401.000</b> |                  |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                              |                                       |          | <b>29.500</b>  |                  |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                      |                                       |          | <b>52.000</b>  |                  |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | <b>727.000</b> |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>07</b>     | <b>INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD</b>                         |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE JUVENTUD, COOPERACIÓN AL DESARROLLO Y VOLUNTARIADO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>232A</b>   | <b>PROMOCIÓN Y SERVICIOS A LA JUVENTUD</b>                                     |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |          |                | <b>140.000</b> |
|          | 76       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |          | <b>110.000</b> |                |
|          |          | 761         |          | MEDIOS BÁSICOS PARA CENTROS DE INFORMACIÓN JUVENIL                                       |                                       | 10.000   |                |                |
|          |          | 762         |          | OBRAS EN CENTROS JUVENILES   |                                       | 100.000  |                |                |
|          | 78       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                                     |                                       |          | <b>30.000</b>  |                |
|          |          | 781         |          | PROMOCIÓN DEL ASOCIACIONISMO JUVENIL. DOTACIÓN DE MEDIOS BÁSICOS                         |                                       | 20.000   |                |                |
|          |          | 782         |          | CONSEJO DE LA JUVENTUD DE CANTABRIA. ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DESTINADOS A SUS ACTIVIDADES |                                       | 10.000   |                |                |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>5.027.772</b> |
|------------------------|------------------|



**SECCIÓN: INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIAS E IGUALDAD**

**COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS**

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN  | C.1.<br>GASTOS DE PERSONAL | C.2.<br>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS FINANCIEROS | TOTAL             |
|----------|----------|---|----------------------------|---|----------------------------|-----------------------------------|---|----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------|
| 00       | 231M     | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD, FAMILIA E IGUALDAD | 1.688.695                  | 577.500   | 6.000                      |                                   |   | 40.000                     |                                   |                             |                             | 2.312.195         |
| 05       | 140A     | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                                     |                            | 210.000   |                            | 435.000                           |   | 1.200.000                  |                                   |                             |                             | 1.845.000         |
| 05       | 231E     | DEPENDENCIA, ATENCIÓN SOCIO SANITARIA Y SOLEDAD NO DESEADA                        | 1.805.837                  | 315.000   |                            | 1.131.000                         |   | 803.000                    |                                   |                             |                             | 4.054.837         |
| 07       | 232B     | INCLUSIÓN SOCIAL, FAMILIAS E IGUALDAD   | 1.474.582                  | 87.318  |                            | 3.817.880                         |   | 2.281.181                  | 30.000                            |                             |                             | 7.690.961         |
| 07       | 232D     | FOMENTO DE LA NATALIDAD   |                            |   |                            | 1.671.500                         |   |                            |                                   |                             |                             | 1.671.500         |
| 08       | 144A     | COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO Y VOLUNTARIADO                                     | 230.537                    | 40.515  |                            | 655.475                           |   | 275.000                    | 2.709.941                         |                             |                             | 3.911.468         |
| 08       | 232A     | PROMOCIÓN Y SERVICIOS A LA JUVENTUD   | 1.282.172                  | 1.254.600                                       |                            | 1.141.500                         |   | 1.209.500                  | 140.000                           |                             |                             | 5.027.772         |
|          |          | <b>TOTAL</b>  | <b>6.481.823</b>           | <b>2.484.933</b>                                | <b>6.000</b>               | <b>8.852.355</b>                  |   | <b>5.808.681</b>           | <b>2.879.941</b>                  |                             |                             | <b>26.513.733</b> |





**SECCIÓN 08**  
**CULTURA, TURISMO Y DEPORTE**

---



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERIA</b>  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>331M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>3.143.557</b> |
|          | 10       |             |          | <b>ALTOS CARGOS</b>   |                                       |          | <b>142.120</b>   |                  |
|          | 11       |             |          | <b>PERSONAL EVENTUAL</b>  |                                       |          | <b>72.180</b>    |                  |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>2.087.905</b> |                  |
|          | 13       |             |          | <b>LABORALES</b>  |                                       |          | <b>42.856</b>    |                  |
|          | 14       |             |          | <b>OTRO PERSONAL</b>  |                                       |          | <b>131.250</b>   |                  |
|          |          | 143         | 00       | Sustituciones   | 90.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 143         | 01       | Plus de festividad y nocturnidad                                    | 26.250                                |          |                  |                  |
|          |          | 143         | 05       | Sentencias judiciales   | 15.000                                |          |                  |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>667.246</b>   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 667.246                               |          |                  |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |                  | <b>1.016.300</b> |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>                                     |                                       |          | <b>370.000</b>   |                  |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                   |                                       |          | <b>53.000</b>    |                  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                |                                       |          | <b>573.300</b>   |                  |
|          |          | 226         | 01       | Atenciones protocolarias y representativas                          | 8.000                                 |          |                  |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 22.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 226         | 03       | Jurídicos, contenciosos   | 5.000                                 |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 18.500                                |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 40.000                                |          |                  |                  |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                       |                                       |          | <b>20.000</b>    |                  |
| 3        |          |             |          | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>5.000</b>     |
|          | 35       |             |          | <b>INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS</b>               |                                       |          | <b>5.000</b>     |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERIA</b>  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>331M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
|          |           | 352         |          | INTERESES DE DEMORA  |                                       | 5.000    |                |                |
| <b>4</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                | <b>80.000</b>  |
|          | <b>44</b> |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | <b>80.000</b>  |                |
|          |           | 440         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS   |                                       |          |                |                |
|          |           | 440         | 02       | Oficina de Proyectos Europeos del Gobierno de Cantabria, S.L.  | 80.000                                |          |                |                |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                | <b>320.100</b> |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>   |                                       |          | <b>49.000</b>  |                |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                       |                                       |          | <b>31.100</b>  |                |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>  |                                       |          | <b>240.000</b> |                |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>4.564.957</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CULTURA Y PATRIMONIO HISTÓRICO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>       |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |           | <b>9.155.313</b> |
|          | 61       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL |                                       |          | 310.000   |                  |
|          | 62       |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS         |                                       |          | 3.600.000 |                  |
|          | 64       |          |             | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL                                  |                                       |          | 5.245.313 |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>9.155.313</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CULTURA Y PATRIMONIO HISTÓRICO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>332A</b>   | <b>CENTROS CULTURALES</b>                                  |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>2.272.208</b> |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 1.136.586 |                  |
|          | 13       |          |             | LABORALES   |                                       |          | 523.904   |                  |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 539.535   |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 539.535                               |          |           |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |           | <b>2.131.000</b> |
|          | 20       |          |             | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 85.000    |                  |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |          | 459.000   |                  |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 1.582.000 |                  |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda   | 4.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 226      | 03          | Jurídicos, contenciosos   | 10.000                                |          |           |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 52.000                                |          |           |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 6.000                                 |          |           |                  |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 5.000     |                  |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |           | <b>2.501.000</b> |
|          | 44       |          |             | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |          | 2.435.000 |                  |
|          |          | 440      |             | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS  |                                       |          |           |                  |
|          |          | 440      | 06          | Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, S.L.   | 2.435.000                             |          |           |                  |
|          | 48       |          |             | A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO   |                                       |          | 66.000    |                  |
|          |          | 481      |             | ASOCIACIÓN DE AMIGOS MUSEO MARÍTIMO DEL CANTÁBRICO (MMC). COLABORACIÓN EN ACTIVIDADES CULTURALES DEL MUSEO          |                                       | 8.000    |           |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CULTURA Y PATRIMONIO HISTÓRICO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>332A</b>   | <b>CENTROS CULTURALES</b>                                  |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |                   |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|------------------|-------------------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO          |
|          |           | 482         |          | ASOCIACIÓN DE AMIGOS DEL MUSEO DE PREHISTORIA Y ARQUEOLOGÍA DE CANTABRIA (MUPAC). COLABORACIÓN EN ACTIVIDADES CULTURALES DEL MUSEO |                                       | 8.000     |                  |                   |
|          |           | 484         |          | FUNDACIÓN ENAIRE. PROYECTO DE CENTRO DE ARTE EN NAVES DE GAMAZO  |                                       | 50.000    |                  |                   |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |           |                  | <b>2.749.000</b>  |
|          | <b>60</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>   |                                       |           | <b>990.000</b>   |                   |
|          | <b>61</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>   |                                       |           | <b>1.009.000</b> |                   |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>   |                                       |           | <b>480.000</b>   |                   |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>   |                                       |           | <b>130.000</b>   |                   |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>  |                                       |           | <b>140.000</b>   |                   |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |           |                  | <b>10.506.296</b> |
|          | <b>74</b> |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b>                    |                                       |           | <b>2.800.000</b> |                   |
|          |           | 740         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS   |                                       |           |                  |                   |
|          |           | 740         | 06       | Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, S.L.  | 2.800.000                             |           |                  |                   |
|          | <b>76</b> |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |           | <b>5.621.296</b> |                   |
|          |           | 761         |          | AYUNTAMIENTO DE TORRELAVEGA. LA LECHERA  |                                       | 4.121.296 |                  |                   |
|          |           | 763         |          | AYUNTAMIENTO DE SANTANDER. PROYECTO REINA SOFÍA - ARCHIVO LAFUENTE   |                                       | 1.500.000 |                  |                   |
|          | <b>78</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |           | <b>2.085.000</b> |                   |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CULTURA Y PATRIMONIO HISTÓRICO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>332A</b>   | <b>CENTROS CULTURALES</b>                                  |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|----------|----------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 781         |          | ASOCIACIÓN CLUSTER DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LA COMUNICACIÓN DE CANTABRIA (CLÚSTER TERA). PROYECTO DE INVESTIGACIÓN VINCULADO AL PLAN DE DIGITALIZACIÓN E INTELIGENCIA ARTIFICIAL DEL PATRIMONIO PREHISTÓRICO |                                       | 2.085.000 |          |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>20.159.504</b> |
|------------------------|-------------------|



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CULTURA Y PATRIMONIO HISTÓRICO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>332B</b>   | <b>SERVICIO DE ARCHIVO Y BIBLIOTECAS</b>                   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |                  | <b>848.971</b>   |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |          | <b>669.271</b>   |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>  |                                       |          | <b>179.700</b>   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 179.700                               |          |                  |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |                  | <b>1.288.500</b> |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>  |                                       |          | <b>5.000</b>     |                  |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>  |                                       |          | <b>294.000</b>   |                  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>979.000</b>   |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda  | 5.000                                 |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 20.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 10.000                                |          |                  |                  |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>  |                                       |          | <b>10.500</b>    |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>1.270.000</b> |
|          | 41       |             |          | <b>A ORGANISMOS AUTÓNOMOS</b>  |                                       |          | <b>10.000</b>    |                  |
|          |          | 411         |          | INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA "RAFAEL DE LA SIERRA"   |                                       | 10.000   |                  |                  |
|          | 44       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | <b>1.200.000</b> |                  |
|          |          | 440         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS   |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 440         | 06       | Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, S.L.  | 1.200.000                             |          |                  |                  |
|          | 46       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |          | <b>60.000</b>    |                  |
|          |          | 461         |          | PROMOCIÓN DE LA LECTURA Y USO DE LOS SERVICIOS BIBLIOTECARIOS  |                                       | 60.000   |                  |                  |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                  | <b>868.000</b>   |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CULTURA Y PATRIMONIO HISTÓRICO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>332B</b>   | <b>SERVICIO DE ARCHIVO Y BIBLIOTECAS</b>                   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |                |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------|----------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO       |
|          | 60       |             |          | INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL  |                                       |          | 11.000   |                |
|          | 61       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL  |                                       |          | 180.000  |                |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS  |                                       |          | 350.000  |                |
|          | 63       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS  |                                       |          | 136.000  |                |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL   |                                       |          | 191.000  |                |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |          |          | <b>340.000</b> |
|          | 76       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |          | 340.000  |                |
|          | 761      |             |          | ADQUISICIÓN FONDOS BIBLIOGRÁFICOS PARA BIBLIOTECAS EN LAS CORPORACIONES LOCALES Y/O ENTIDADES LOCALES MENORES, INCLUIDAS Y NO INCLUIDAS EN EL SISTEMA DE LECTURA PÚBLICA |                                       | 150.000  |          |                |
|          | 762      |             |          | DOTACIÓN Y EQUIPAMIENTO DE EDIFICIOS DESTINADOS A USOS BIBLIOTECARIOS Y ARCHIVÍSTICOS  |                                       | 150.000  |          |                |
|          | 763      |             |          | AYUNTAMIENTO DE SANTANDER. CONVENIO AMEJORAMIENTO BIBLIOTECA DE MENÉNDEZ PELAYO  |                                       | 40.000   |          |                |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>4.615.471</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CULTURA Y PATRIMONIO HISTÓRICO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>334A</b>   | <b>GESTIÓN Y PROMOCIÓN CULTURAL</b>                        |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |                  | <b>429.793</b>   |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |          | <b>333.482</b>   |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>  |                                       |          | <b>96.311</b>    |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 96.311                                |          |                  |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |                  | <b>479.700</b>   |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>  |                                       |          | <b>2.000</b>     |                  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>471.700</b>   |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda  | 30.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 50.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 10.000                                |          |                  |                  |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>  |                                       |          | <b>6.000</b>     |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>6.465.416</b> |
|          | 44       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | <b>3.973.000</b> |                  |
|          |          | 440         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS   |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 440         | 06       | Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, S.L.  | 3.213.000                             |          |                  |                  |
|          |          | 442         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS   |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 442         | 06       | Fundación Festival Internacional de Santander  | 750.000                               |          |                  |                  |
|          |          | 444         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA   |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 444         | 01       | Muestra Internacional de Teatro  | 10.000                                |          |                  |                  |
|          | 46       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |          | <b>180.000</b>   |                  |
|          |          | 461         |          | ACTIVIDADES Y PROYECTOS CULTURALES   |                                       | 150.000  |                  |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CULTURA Y PATRIMONIO HISTÓRICO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>334A</b>   | <b>GESTIÓN Y PROMOCIÓN CULTURAL</b>                        |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |          |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|------------------|----------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO |
|          |           | 462         |          | AYUNTAMIENTO DE SANTANDER.PROGRAMA EXPOSITIVO DEL MUSEO DE ARTE MODERNO Y CONTEMPORÁNEO DE SANTANDER Y CANTABRIA (MAS) |                                       | 30.000   |                  |          |
|          | <b>47</b> |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |          | <b>872.716</b>   |          |
|          |           | 471         |          | EDICIÓN DE LIBROS  |                                       | 140.000  |                  |          |
|          |           | 472         |          | PRODUCCIÓN Y GIRAS EN ARTES ESCÉNICAS Y MÚSICA   |                                       | 330.000  |                  |          |
|          |           | 473         |          | REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES Y PROYECTOS CULTURALES  |                                       | 180.000  |                  |          |
|          |           | 474         |          | AYUDAS A GALERÍAS PARA LA PRESENCIA EN FERIAS  |                                       | 85.000   |                  |          |
|          |           | 475         |          | AYUDAS PARA FINANCIAR ACTIVIDADES Y PROYECTOS CULTURALES QUE SE DESARROLLEN EN MEDIO RURAL                             |                                       | 77.716   |                  |          |
|          |           | 476         |          | FESTIVAL DE CINE DE SANTANDER S.L. FESTIVAL DE CINE DE SANTANDER   |                                       | 60.000   |                  |          |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | <b>1.439.700</b> |          |
|          |           | 481         |          | FEDERACIONES, ASOCIACIONES, FUNDACIONES Y ANÁLOGOS. ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL OBJETO SOCIAL                      |                                       |          |                  |          |
|          |           | 481 01      |          | Ateneo de Santander. Programa de actividades relacionadas con su objeto social   | 80.000                                |          |                  |          |
|          |           | 481 02      |          | Fundación Isaac Albéniz. Programa de actividades relacionadas con su objeto social                                     | 500.000                               |          |                  |          |
|          |           | 481 03      |          | Sociedad Menéndez Pelayo. Programa de actividades culturales   | 38.000                                |          |                  |          |
|          |           | 481 04      |          | Centro de Estudios Montañeses. Programa de actividades relacionadas con su objeto social                               | 30.000                                |          |                  |          |
|          |           | 481 05      |          | Fundación Gerardo Diego. Programa de actividades relacionadas con su objeto social                                     | 50.000                                |          |                  |          |
|          |           | 481 06      |          | Asociación de Arte de Santander y Cantabria. Feria Arte Santander  | 120.000                               |          |                  |          |
|          |           | 481 07      |          | Asociación Arcadia. Festival de Jazz de Santander  | 110.000                               |          |                  |          |
|          |           | 481 08      |          | Libreros Asociados de Cantabria. Feria del Libro de Santander y Cantabria  | 50.000                                |          |                  |          |
|          |           | 481 09      |          | Fundación Santander Creativa   | 40.000                                |          |                  |          |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CULTURA Y PATRIMONIO HISTÓRICO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>334A</b>   | <b>GESTIÓN Y PROMOCIÓN CULTURAL</b>                        |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
|          |           | 481         | 10       | Asociación cultural Orquesta del Cantábrico  | 50.000                                |          |                |                |
|          |           | 481         | 11       | Sociedad Coral de Torrelavega  | 25.000                                |          |                |                |
|          |           | 482         |          | PRODUCCIÓN Y GIRAS EN ARTES ESCÉNICAS Y MÚSICA   |                                       | 115.000  |                |                |
|          |           | 483         |          | BECAS  |                                       | 70.200   |                |                |
|          |           | 484         |          | REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES Y PROYECTOS CULTURALES  |                                       | 60.000   |                |                |
|          |           | 485         |          | PREMIOS ARTÍSTICOS Y CULTURALES  |                                       | 38.500   |                |                |
|          |           | 486         |          | FUNDACION BRUNO ALONSO. DESARROLLO DE PROGRAMA DE ACTIVIDADES CULTURALES DE PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN DE LA CULTURA DE CANTABRIA |                                       | 3.000    |                |                |
|          |           | 488         |          | ASOCIACIÓN DE FESTIVALES DE PRAU   |                                       | 60.000   |                |                |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                | <b>634.000</b> |
|          | <b>60</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>   |                                       |          | <b>10.000</b>  |                |
|          | <b>61</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>   |                                       |          | <b>30.000</b>  |                |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>   |                                       |          | <b>60.000</b>  |                |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>  |                                       |          | <b>534.000</b> |                |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |          |                | <b>196.000</b> |
|          | <b>77</b> |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |          | <b>140.000</b> |                |
|          |           | 771         |          | PRODUCCIÓN Y EDICIÓN MUSICAL Y AUDIOVISUAL   |                                       | 140.000  |                |                |
|          | <b>78</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | <b>56.000</b>  |                |
|          |           | 781         |          | FUNDACIÓN GERARDO DIEGO. ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL OBJETO SOCIAL   |                                       | 6.000    |                |                |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CULTURA Y PATRIMONIO HISTÓRICO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>334A</b>   | <b>GESTIÓN Y PROMOCIÓN CULTURAL</b>                        |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO                      | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 782         |          | PRODUCCIÓN Y EDICIÓN MUSICAL Y AUDIOVISUAL |                                       | 50.000   |          |          |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>8.204.909</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CULTURA Y PATRIMONIO HISTÓRICO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>337A</b>   | <b>PATRIMONIO CULTURAL</b>                                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |                | <b>814.826</b> |
|          | 12       |          |             | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>  |                                       |          | <b>641.238</b> |                |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>   |                                       |          | <b>173.588</b> |                |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 173.588                               |          |                |                |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |                | <b>47.050</b>  |
|          | 21       |          |             | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>   |                                       |          | <b>3.600</b>   |                |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>  |                                       |          | <b>20.950</b>  |                |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda   | 1.000                                 |          |                |                |
|          |          | 226      | 03          | Jurídicos, contenciosos   | 100                                   |          |                |                |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 500                                   |          |                |                |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 500                                   |          |                |                |
|          | 23       |          |             | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>   |                                       |          | <b>7.500</b>   |                |
|          | 24       |          |             | <b>GASTOS DE PUBLICACIONES</b>  |                                       |          | <b>15.000</b>  |                |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |                | <b>113.500</b> |
|          | 48       |          |             | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |          | <b>113.500</b> |                |
|          |          | 481      |             | OBISPADO DE SANTANDER. PLAN DE APERTURA DE MONUMENTOS RELIGIOSOS  |                                       | 60.000   |                |                |
|          |          | 482      |             | ASOCIACIÓN INSTITUTO DE PREHISTORIA Y ARQUEOLOGÍA SAUTUOLA. ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA PRESERVACIÓN, PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN DEL PATRIMONIO CULTURAL DE CANTABRIA                                    |                                       | 10.000   |                |                |
|          |          | 484      |             | FEDERACIÓN DE ASOCIACIONES EN DEFENSA DEL PATRIMONIO CULTURAL Y NATURAL DE CANTABRIA (ACANTO). ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA PRESERVACIÓN, PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN DEL PATRIMONIO CULTURAL DE CANTABRIA |                                       | 10.000   |                |                |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CULTURA Y PATRIMONIO HISTÓRICO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>337A</b>   | <b>PATRIMONIO CULTURAL</b>                                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO         |
|          |           | 485         |          | ASOCIACIÓN CULTURAL PLAZA PORTICADA. ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA PRESERVACIÓN, PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN DEL PATRIMONIO CULTURAL DE CANTABRIA |                                       | 10.000   |                |                  |
|          |           | 486         |          | ASOCIACIÓN AMIGOS DE LA REAL FÁBRICA DE ARTILLERIA DE LA CAVADA. ACTIVIDADES RELACIONADAS CON SU OBJETO SOCIAL                                  |                                       | 3.000    |                |                  |
|          |           | 487         |          | PREMIOS POR HALLAZGO CASUAL DE RESTOS ARQUEOLOGICOS   |                                       | 500      |                |                  |
|          |           | 488         |          | FUNDACIÓN DE BOLOS DE CANTABRIA. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO   |                                       | 20.000   |                |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                | <b>1.346.938</b> |
|          | <b>60</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>  |                                       |          | <b>15.500</b>  |                  |
|          | <b>61</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>  |                                       |          | <b>939.438</b> |                  |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>3.000</b>   |                  |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | <b>389.000</b> |                  |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |          |                | <b>1.230.000</b> |
|          | <b>74</b> |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b>                                 |                                       |          | <b>160.000</b> |                  |
|          |           | 744         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA  |                                       |          |                |                  |
|          |           | 744         | 01       | Trabajos de investigación arqueológica en el complejo Karstico de la Garna  | 50.000                                |          |                |                  |
|          |           | 744         | 02       | Paisaje histórico en Campoo los Valles. Trabajos de investigación arqueológica en yacimientos de la comarca de Campoo los Valles                | 45.000                                |          |                |                  |
|          |           | 744         | 03       | Instituto Internacional de Investigaciones Prehistóricas de Cantabria. Trabajos de investigación arqueológica en la cueva del Mirón y la Chora  | 35.000                                |          |                |                  |



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                          |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CULTURA Y PATRIMONIO HISTÓRICO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>337A</b>   | <b>PATRIMONIO CULTURAL</b>                                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |          |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO |
|          |           | 744         | 04       | Grupo de investigación reconocida EVO- ADAPTA. Historia de Cantabria desde una aproximación a la Bioarqueología.   | 30.000                                |          |                |          |
|          | <b>76</b> |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |          | <b>150.000</b> |          |
|          |           | 761         |          | AYUNTAMIENTO DE CABUÉRNIGA. ESCUELAS DE TERÁN. TRABAJOS DE CONSOLIDACIÓN DE LAS ANTIGUAS ESCUELAS DE TERÁN   |                                       | 150.000  |                |          |
|          | <b>77</b> |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |          | <b>100.000</b> |          |
|          |           | 771         |          | SUBVENCIONES PARA CONSERVACIÓN Y RESTAURACIÓN DEL PATRIMONIO CULTURAL  |                                       | 100.000  |                |          |
|          | <b>78</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | <b>820.000</b> |          |
|          |           | 781         |          | OBISPADO DE SANTANDER. RECUPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL PATRIMONIO RELIGIOSO   |                                       | 250.000  |                |          |
|          |           | 782         |          | COLEGIO OFICIAL DE ARQUITECTOS DE CANTABRIA. DIFUSIÓN DE LA ARQUITECTURA DEL PATRIMONIO CULTURAL Y PROYECTO DE INVESTIGACIÓN DE CANTERAS HISTÓRICAS                      |                                       | 50.000   |                |          |
|          |           | 783         |          | FUNDACIÓN PATRONATO EUROPEO DE MAYORES Y DE LA SOLIDARIDAD INTERGENERACIONAL (PEM). PRESERVACIÓN Y DIVULGACIÓN INMATERIAL Y CONSTRUCCIÓN DE LA MEMORIA ORAL DE LA REGIÓN |                                       | 60.000   |                |          |
|          |           | 784         |          | ASOCIACIÓN AMIGOS DEL FERROCARRIL. PRESERVACIÓN, PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN DEL PATRIMONIO INDUSTRIAL FERROVIARIO   |                                       | 6.000    |                |          |
|          |           | 785         |          | SUBVENCIONES PARA CONSERVACIÓN Y RESTAURACIÓN DE PATRIMONIO CULTURAL   |                                       | 350.000  |                |          |
|          |           | 786         |          | OBRAS DE REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN DE LA FUNDACIÓN SAN CLEMENTE Y SANTA ANA  |                                       | 74.000   |                |          |
|          |           | 787         |          | FUNDACIÓN AGRO Y CULTURA. PROYECTO DE INVESTIGACIÓN ETNOLÓGICO   |                                       | 30.000   |                |          |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>3.552.314</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DEPORTE</b>                  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |           | <b>1.378.876</b> |
|          | 60       |             |          | INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL         |                                       |          | 167.362   |                  |
|          | 61       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL |                                       |          | 1.058.876 |                  |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS         |                                       |          | 60.000    |                  |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL                                  |                                       |          | 92.638    |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.378.876</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                 |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DEPORTE</b>                 |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>336A</b>   | <b>FOMENTO Y APOYO A LAS ACTIVIDADES DEPORTIVAS</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>925.720</b>   |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 556.070   |                  |
|          | 13       |             |          | LABORALES   |                                       |          | 97.467    |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 200.000   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 200.000                               |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |           | <b>968.900</b>   |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |          | 40.000    |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 916.660   |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 25.000                                |          |           |                  |
|          |          | 226         | 03       | Jurídicos, contenciosos   | 550                                   |          |           |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 20.400                                |          |           |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 6.120                                 |          |           |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 12.240    |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |           | <b>6.088.300</b> |
|          | 44       |             |          | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |          | 1.270.000 |                  |
|          |          | 440         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS  |                                       |          |           |                  |
|          |          | 440         | 06       | Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, S.L.   | 1.242.000                             |          |           |                  |
|          |          | 444         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA  |                                       |          |           |                  |
|          |          | 444         | 01       | Deporte universitario. Fomento del deporte universitario  | 28.000                                |          |           |                  |
|          | 46       |             |          | A ENTIDADES LOCALES   |                                       |          | 935.000   |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                 |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DEPORTE</b>                 |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>336A</b>   | <b>FOMENTO Y APOYO A LAS ACTIVIDADES DEPORTIVAS</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |          |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|-----------|------------------|----------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO |
|          |           | 461         |          | CONSORCIO DE INFRAESTRUCTURAS DEPORTIVAS DE CANTABRIA. OBLIGACIONES LIQUIDACIÓN DE LA ENTIDAD                                     |                                       | 935.000   |                  |          |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |           | <b>3.883.300</b> |          |
|          |           | 480         |          | CLUBES DE MÁXIMA CATEGORÍA Y ORGANIZADORES DE COMPETICIÓN DE CARÁCTER NACIONAL O INTERNACIONAL. MANTENIMIENTO CATEGORÍA DEPORTIVA |                                       |           |                  |          |
|          |           | 480 01      |          | Real Sociedad de Tenis Hockey Hierba  | 60.000                                |           |                  |          |
|          |           | 480 02      |          | Hockey Sardinero  | 60.000                                |           |                  |          |
|          |           | 480 03      |          | Club Balonmano Torrelavega  | 180.000                               |           |                  |          |
|          |           | 480 04      |          | Club Ciclista Noja Riomiera Cantabria Deporte   | 30.000                                |           |                  |          |
|          |           | 480 05      |          | Club Ajedrez Solvay   | 5.000                                 |           |                  |          |
|          |           | 480 06      |          | Club Atletismo Real Valle de Piélagos   | 41.000                                |           |                  |          |
|          |           | 481         |          | FEDERACIONES DEPORTIVAS   |                                       | 1.866.800 |                  |          |
|          |           | 481 01      |          | Federación Cantabra de Actividades Subacuáticas. Gastos de organización y funcionamiento federativos                              | 12.000                                |           |                  |          |
|          |           | 481 02      |          | Federación Cantabra de Ajedrez. Gastos de organización y funcionamiento federativos   | 24.000                                |           |                  |          |
|          |           | 481 03      |          | Federación Cantabra de Atletismo. Gastos de organización y funcionamiento federativos   | 65.000                                |           |                  |          |
|          |           | 481 04      |          | Federación Cantabra de Automovilismo. Gastos de organización y funcionamiento federativos   | 12.000                                |           |                  |          |
|          |           | 481 05      |          | Federación Cantabra de Baloncesto. Gastos de organización y funcionamiento federativos  | 88.000                                |           |                  |          |
|          |           | 481 06      |          | Federación Cantabra de Bádminton. Gastos de organización y funcionamiento federativos   | 18.000                                |           |                  |          |
|          |           | 481 07      |          | Federación Cantabra de Balonmano. Gastos de organización y funcionamiento federativos   | 83.000                                |           |                  |          |
|          |           | 481 08      |          | Federación Cantabra de Bolos. Gastos de organización y funcionamiento federativos   | 216.000                               |           |                  |          |
|          |           | 481 09      |          | Federación Cantabra de Boxeo. Gastos de organización y funcionamiento federativos   | 11.000                                |           |                  |          |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                 |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DEPORTE</b>                 |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>336A</b>   | <b>FOMENTO Y APOYO A LAS ACTIVIDADES DEPORTIVAS</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 481         | 10       | Federación Cántabra de Caza. Gastos de organización y funcionamiento federativos  | 7.000                                 |          |          |          |
|          |          | 481         | 11       | Federación Cántabra de Ciclismo. Gastos de organización y funcionamiento federativos  | 59.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 12       | Federación Cántabra de Deportes de Invierno. Gastos de organización y funcionamiento federativos                                | 14.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 13       | Federación Cántabra de Deportes de Montaña y Escalada. Gastos de organización y funcionamiento federativos                      | 14.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 14       | Federación Cántabra de Deportes de Personas con discapacidad física. Gastos de organización y funcionamiento federativos        | 45.300                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 15       | Federación Cántabra de Deportes para personas con discapacidad intelectual. Gastos de organización y funcionamiento federativos | 32.500                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 16       | Federación Cántabra de Pesca. Gastos de organización y funcionamiento federativos   | 3.000                                 |          |          |          |
|          |          | 481         | 17       | Federación Cántabra de Espeleología. Gastos de organización y funcionamiento federativos  | 6.000                                 |          |          |          |
|          |          | 481         | 18       | Federación Cántabra de Gimnasia. Gastos de organización y funcionamiento federativos  | 19.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 19       | Federación Cántabra de Golf. Gastos de organización y funcionamiento federativos  | 17.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 20       | Federación Cántabra de Halterofilia. Gastos de organización y funcionamiento federativos  | 3.000                                 |          |          |          |
|          |          | 481         | 21       | Federación Cántabra de Hípica. Gastos de organización y funcionamiento federativos  | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 22       | Federación Cántabra de Hockey. Gastos de organización y funcionamiento federativos  | 30.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 23       | Federación Cántabra de Judo y Deportes Asociados. Gastos de organización y funcionamiento federativos                           | 20.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 24       | Federación Cántabra de Karate y Deportes Asociados. Gastos de organización y funcionamiento federativos                         | 20.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 25       | Federación Cántabra de Kickboxing. Gastos de organización y funcionamiento federativos  | 10.000                                |          |          |          |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                 |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DEPORTE</b>                 |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>336A</b>   | <b>FOMENTO Y APOYO A LAS ACTIVIDADES DEPORTIVAS</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 481         | 26       | Federación Cántabra de Motociclismo. Gastos de organización y funcionamiento federativos                 | 12.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 27       | Federación Cántabra de Natación. Gastos de organización y funcionamiento federativos                     | 47.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 28       | Federación Cántabra de Pádel. Gastos de organización y funcionamiento federativos                        | 14.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 29       | Federación Cántabra de Palomas Mensajeras. Gastos de organización y funcionamiento federativos           | 4.000                                 |          |          |          |
|          |          | 481         | 30       | Federación Cántabra de Patinaje. Gastos de organización y funcionamiento federativos                     | 20.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 31       | Federación Cántabra de Petanca. Gastos de organización y funcionamiento federativos                      | 12.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 32       | Federación Cántabra de Piragüismo. Gastos de organización y funcionamiento federativos                   | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 33       | Federación Cántabra de Pentatlón moderno y Triatlón. Gastos de organización y funcionamiento federativos | 13.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 34       | Federación Cántabra de Remo. Gastos de organización y funcionamiento federativos                         | 164.000                               |          |          |          |
|          |          | 481         | 35       | Federación Cántabra de Rugby. Gastos de organización y funcionamiento federativos                        | 25.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 36       | Federación Cántabra de Salvamento y Socorrismo. Gastos de organización y funcionamiento federativos      | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 37       | Federación Cántabra de Squash. Gastos de organización y funcionamiento federativos                       | 5.000                                 |          |          |          |
|          |          | 481         | 38       | Federación Cántabra de Surf. Gastos de organización y funcionamiento federativos                         | 12.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 39       | Federación Cántabra de Taekwondo. Gastos de organización y funcionamiento federativos                    | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 40       | Federación Cántabra de Tenis de Mesa. Gastos de organización y funcionamiento federativos                | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 41       | Federación Cántabra de Tiro con Arco. Gastos de organización y funcionamiento federativos                | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 42       | Federación Cántabra de Tiro Olímpico. Gastos de organización y funcionamiento federativos                | 7.000                                 |          |          |          |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                 |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DEPORTE</b>                 |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>336A</b>   | <b>FOMENTO Y APOYO A LAS ACTIVIDADES DEPORTIVAS</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 481         | 43       | Federación Cántabra de Vela. Gastos de organización y funcionamiento federativos   | 56.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 44       | Federación Cántabra de Voleibol. Gastos de organización y funcionamiento federativos   | 45.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 45       | Federación Cántabra de Béisbol. Gastos de organización y funcionamiento federativos  | 5.000                                 |          |          |          |
|          |          | 481         | 46       | Federación Cántabra de Deportes Aéreos. Gastos de organización y funcionamiento federativos  | 3.000                                 |          |          |          |
|          |          | 481         | 47       | Federación Cántabra de Tenis. Gastos de organización y funcionamiento federativos  | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 48       | Federación Cántabra de Luchas Olímpicas. Gastos de organización y funcionamiento federativos   | 8.000                                 |          |          |          |
|          |          | 481         | 51       | Asociación Cántabra de federaciones deportivas. Gastos de funcionamiento. Ayuda a la Asociación de Federaciones para gastos de organización y ayuda a otras federaciones | 30.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 52       | Federación Española de Judo. Copa de España  | 21.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 53       | Federación Española Balonmano. Campeonato de España de Balonmano playa Laredo 2025   | 50.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 54       | Federación Español de Karate. Campeonato de España   | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 481         | 55       | Federación Cántabra de Surf. Campeonato de España de Olas Gigantes   | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 482         |          | FOMENTO DE ACTIVIDADES DEPORTIVAS  |                                       | 723.000  |          |          |
|          |          | 483         |          | BECAS  |                                       | 200.000  |          |          |
|          |          | 484         |          | FUNDACIÓN REAL RACING CLUB. FOMENTO DEPORTE BASE   |                                       | 60.000   |          |          |
|          |          | 485         |          | PROGRAMAS DE TECNIFICACIÓN DEPORTIVA. DESARROLLO DE DEPORTISTAS DE ALTO NIVEL  |                                       |          |          |          |
|          |          | 485         | 01       | Federación Cántabra de Vela  | 20.000                                |          |          |          |
|          |          | 485         | 02       | Federación Cántabra de Hockey  | 30.000                                |          |          |          |
|          |          | 485         | 03       | Federación Cántabra de Bádminton   | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 485         | 04       | Federación Cántabra de Surf  | 17.000                                |          |          |          |
|          |          | 485         | 05       | Federación Cántabra de Boxeo   | 6.000                                 |          |          |          |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                 |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DEPORTE</b>                 |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>336A</b>   | <b>FOMENTO Y APOYO A LAS ACTIVIDADES DEPORTIVAS</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
|          |           | 485         | 06       | Federación Cantabra de Natación   | 22.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 485         | 07       | Federación Cantabra de Karate   | 17.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 485         | 08       | Federación Cantabra de Voleibol   | 15.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 485         | 09       | Federación Cantabra de Deportes de Invierno   | 18.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 485         | 10       | Federación Cantabra de Judo   | 17.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 485         | 11       | Federación Cantabra de Balonmano  | 16.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 486         |          | ACONTECIMIENTOS DEPORTIVOS  |                                       | 120.000  |                  |                  |
|          |           | 487         |          | CLUBES DEPORTIVOS DE CATEGORÍAS NACIONALES  |                                       | 200.000  |                  |                  |
|          |           | 489         |          | AYUDAS A DEPORTES AUTÓCTONOS  |                                       | 144.500  |                  |                  |
|          |           | 489         | 01       | Asociación de peñas bolísticas (APEBOL)   | 64.500                                |          |                  |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>2.693.485</b> |
|          | <b>60</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>                                    |                                       |          | <b>1.858.705</b> |                  |
|          | <b>61</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>                            |                                       |          | <b>731.500</b>   |                  |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                    |                                       |          | <b>32.500</b>    |                  |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                            |                                       |          | <b>16.780</b>    |                  |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | <b>54.000</b>    |                  |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |          |                  | <b>1.746.227</b> |
|          | <b>74</b> |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                       |          | <b>837.000</b>   |                  |
|          |           | 740         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS  |                                       |          |                  |                  |
|          |           | 740         | 06       | Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, S.L.   | 837.000                               |          |                  |                  |



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                 |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE DEPORTE</b>                 |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>336A</b>   | <b>FOMENTO Y APOYO A LAS ACTIVIDADES DEPORTIVAS</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO             | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |          |
|----------|-----------|-------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|----------|----------------|----------|
|          |           |             |          |                                   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO |
|          | <b>76</b> |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>        |                                       |          | <b>909.227</b> |          |
|          |           | 762         |          | INFRAESTRUCTURAS DEPORTIVAS       |                                       |          |                |          |
|          |           | 762         | 01       | Ayuntamiento de Santiurde Toranzo | 459.227                               |          |                |          |
|          |           | 762         | 02       | Ayuntamiento de Laredo            | 300.000                               |          |                |          |
|          |           | 762         | 08       | Ayuntamiento de Barcena de Cicero | 50.000                                |          |                |          |
|          |           | 762         | 09       | Ayuntamiento de Torrelavega       | 100.000                               |          |                |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>12.422.632</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TURISMO Y HOSTELERIA</b>     |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>125.455</b>   |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 100.541   |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR                  |                                       |          | 24.914    |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 24.914                                |          |           |                  |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |           | <b>6.042.865</b> |
|          | 60       |             |          | INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL         |                                       |          | 144.000   |                  |
|          | 61       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL |                                       |          | 5.898.865 |                  |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>                                       |                                       |          |           | <b>4.191.497</b> |
|          | 78       |             |          | A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO                                 |                                       |          | 672.203   |                  |
|          |          | 780         |          | ESCUELA UNIVERSITARIA DE TURISMO ALTAMIRA. PLAN DE COMPETENCIAS DIGITALES     |                                       | 672.203  |           |                  |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>10.359.817</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                              |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TURISMO Y HOSTELERÍA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>432A</b>   | <b>COORDINACIÓN Y PROMOCIÓN DEL TURISMO</b>      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |           | <b>1.340.350</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS   |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS  |                                       |          | 977.652   |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR   |                                       |          | 290.515   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 290.515                               |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |           | <b>500.674</b>   |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES   |                                       |          | 205.674   |                  |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN   |                                       |          | 4.200     |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS  |                                       |          | 265.800   |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda  | 3.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 1.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 10.000                                |          |           |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO   |                                       |          | 25.000    |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |           | <b>4.565.500</b> |
|          | 44       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | 3.802.500 |                  |
|          |          | 440         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS   |                                       |          |           |                  |
|          |          | 440         | 04       | Sociedad Regional Cantabria de Promoción Turística, S.A.   | 3.000.000                             |          |           |                  |
|          |          | 442         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS   |                                       |          |           |                  |
|          |          | 442         | 10       | Fundación Camino Lebaniego   | 750.000                               |          |           |                  |
|          |          | 449         |          | AL RESTO DE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO   |                                       |          |           |                  |
|          |          | 449         | 03       | IES Fuente Fresnedo. Actividades de formación profesional en hostelería y turismo  | 8.000                                 |          |           |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                              |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TURISMO Y HOSTELERÍA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>432A</b>   | <b>COORDINACIÓN Y PROMOCIÓN DEL TURISMO</b>      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
|          |           | 449         | 04       | IES Besaya. Actividades de formación profesional en hostelería y turismo  | 8.000                                 |          |                  |                  |
|          |           | 449         | 05       | IES Peñacastillo. Actividades de formación profesional en hostelería y turismo  | 28.500                                |          |                  |                  |
|          |           | 449         | 06       | IES Ataulfo Argenta. Actividades de formación profesional en hostelería y turismo   | 8.000                                 |          |                  |                  |
|          | <b>46</b> |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |          | <b>500.000</b>   |                  |
|          |           | 461         |          | FOMENTO DE ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN TURÍSTICA   |                                       | 500.000  |                  |                  |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |          | <b>263.000</b>   |                  |
|          |           | 481         |          | ASOCIACIÓN COSTA QUEBRADA. DESARROLLO ESTRATÉGICO DEL PARQUE GEOLÓGICO DE LA COSTA QUEBRADA                                   |                                       | 60.000   |                  |                  |
|          |           | 482         |          | FUNDACIÓN PATRONATO MONTAÑÉS DE ENSEÑANZA. ESTUDIOS DE OFERTA Y DEMANDA TURÍSTICA Y PRÁCTICAS EN FERIAS Y OFICINAS DE TURISMO |                                       | 85.000   |                  |                  |
|          |           | 484         |          | GRUPO DE ACCIÓN LOCAL ASÓN AGÜERA TRASMIERA. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.  |                                       | 78.000   |                  |                  |
|          |           | 485         |          | CLUB DEPORTIVOS OBSESSION A2. DESARROLLO DE ACTIVIDADES TURÍSTICAS RELACIONADAS CON EL SURF                                   |                                       | 30.000   |                  |                  |
|          |           | 486         |          | ASOCIACIÓN DE EMPRESARIOS DE HOSTELERÍA DE CANTABRIA. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO  |                                       | 10.000   |                  |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>4.100.000</b> |
|          | <b>60</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>  |                                       |          | <b>2.150.000</b> |                  |
|          | <b>61</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>  |                                       |          | <b>1.900.000</b> |                  |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>11.000</b>    |                  |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>7.000</b>     |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                              |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TURISMO Y HOSTELERIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>432A</b>   | <b>COORDINACIÓN Y PROMOCIÓN DEL TURISMO</b>      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                   |                   |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO          | CAPÍTULO          |
|          | 64       |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | <b>32.000</b>     |                   |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |          |                   | <b>14.615.000</b> |
|          | 74       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b>   |                                       |          | <b>13.781.000</b> |                   |
|          |          | 740         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS  |                                       |          |                   |                   |
|          |          | 740         | 04       | Sociedad Regional Cantabria de Promoción Turística, S.A.  | 11.066.000                            |          |                   |                   |
|          |          | 742         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS  |                                       |          |                   |                   |
|          |          | 742         | 10       | Fundación Camino Lebaniego  | 2.715.000                             |          |                   |                   |
|          | 76       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |          | <b>560.000</b>    |                   |
|          |          | 762         |          | PLAN DE VALLES PASIEGOS   |                                       | 560.000  |                   |                   |
|          | 78       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |          | <b>274.000</b>    |                   |
|          |          | 780         |          | A ASOCIACIONES DEL SECTOR. ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN, DISTRIBUCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN TURÍSTICA, DE FORMACIÓN Y COLABORACIÓN EN FERIAS. EDICIONES Y PUBLICACIONES. DESARROLLO DE NUEVOS PRODUCTOS TURÍSTICOS |                                       |          |                   |                   |
|          |          | 780         | 01       | Asociación de Empresarios de Hostelería de Cantabria  | 87.000                                |          |                   |                   |
|          |          | 780         | 02       | Asociación de Turismo Rural de Cantabria  | 35.000                                |          |                   |                   |
|          |          | 780         | 03       | Asociación Cantabria de Turismo Activo y Albergues de Cantabria (ACANTA)  | 10.500                                |          |                   |                   |
|          |          | 780         | 04       | Asociación de Agencias de Viaje y Operadores de Turismo de Cantabria (AAVOT)  | 15.000                                |          |                   |                   |
|          |          | 780         | 05       | Asociación de Guías Oficiales de Turismo de Cantabria-API Cantabria   | 5.000                                 |          |                   |                   |
|          |          | 780         | 06       | Asociación Profesional de Guías Turísticos de Cantabria   | 5.000                                 |          |                   |                   |
|          |          | 780         | 07       | Asociación de Empresarios de Campings de Cantabria  | 30.000                                |          |                   |                   |
|          |          | 780         | 08       | Asociación de Balnearios de Cantabria   | 11.500                                |          |                   |                   |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                              |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>08</b>     | <b>CULTURA, TURISMO Y DEPORTE</b>                |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TURISMO Y HOSTELERIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>432A</b>   | <b>COORDINACIÓN Y PROMOCIÓN DEL TURISMO</b>      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 780 09      |          | Asociación Cantabra de Empresas de Organización de Eventos y Congresos (OPCE) | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 780 10      |          | Asociación de Agencias de Viaje Receptivas de Cantabria (ANEAR)               | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 780 11      |          | Asociación de Autocaravanistas  | 3.000                                 |          |          |          |
|          |          | 781         |          | PROGRAMA DE ALBERGUES CAMINO LEBANIEGO Y DEL NORTE                            |                                       | 32.000   |          |          |
|          |          | 782         |          | FUNDACIÓN NATURALEZA Y HOMBRE. FLUVIARIUM DE LIÉRGANES                        |                                       | 10.000   |          |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>25.121.524</b> |
|------------------------|-------------------|

## SECCIÓN: CULTURA, TURISMO Y DEPORTE

| COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS |          |   |                               |  |                               |                                      |  |                               |                                      |                                |                                |                   |
|----------------------------------|----------|---|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| SERVICIO                         | PROGRAMA | DENOMINACIÓN  | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL             |
| 00                               | 331M     | DIRECCIÓN Y SERVICIOS<br>GENERALES DE CULTURA,<br>TURISMO Y DEPORTE | 3.143.557                     | 1.016.300  | 5.000                         | 80.000                               |  | 320.100                       |                                      |                                |                                | 4.564.957         |
| 04                               | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)                 |                               |  |                               |                                      |  | 9.155.313                     |                                      |                                |                                | 9.155.313         |
| 04                               | 332A     | CENTROS CULTURALES  | 2.272.208                     | 2.131.000  |                               | 2.501.000                            |  | 2.749.000                     | 10.506.296                           |                                |                                | 20.159.504        |
| 04                               | 332B     | SERVICIO DE ARCHIVO Y<br>BIBLIOTECAS                                | 848.971                       | 1.288.500  |                               | 1.270.000                            |  | 868.000                       | 340.000                              |                                |                                | 4.615.471         |
| 04                               | 334A     | GESTIÓN Y PROMOCIÓN<br>CULTURAL                                     | 429.793                       | 479.700  |                               | 6.465.416                            |  | 634.000                       | 196.000                              |                                |                                | 8.204.909         |
| 04                               | 337A     | PATRIMONIO CULTURAL   | 814.826                       | 47.050   |                               | 113.500                              |  | 1.346.938                     | 1.230.000                            |                                |                                | 3.552.314         |
| 06                               | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)                 |                               |  |                               |                                      |  | 1.378.876                     |                                      |                                |                                | 1.378.876         |
| 06                               | 336A     | FOMENTO Y APOYO A LAS<br>ACTIVIDADES DEPORTIVAS                     | 925.720                       | 968.900  |                               | 6.088.300                            |  | 2.693.485                     | 1.746.227                            |                                |                                | 12.422.632        |
| 08                               | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)                 | 125.455                       |  |                               |                                      |  | 6.042.865                     | 4.191.497                            |                                |                                | 10.359.817        |
| 08                               | 432A     | COORDINACIÓN Y<br>PROMOCIÓN DEL TURISMO                             | 1.340.350                     | 500.674  |                               | 4.565.500                            |  | 4.100.000                     | 14.615.000                           |                                |                                | 25.121.524        |
|                                  |          | <b>TOTAL</b>  | <b>9.900.880</b>              | <b>6.432.124</b>   | <b>5.000</b>                  | <b>21.083.716</b>                    |  | <b>29.288.577</b>             | <b>32.825.020</b>                    |                                |                                | <b>99.535.317</b> |





**SECCIÓN 09**  
**EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL**  
**Y UNIVERSIDADES**

---



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                     |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>                                       |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>    |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                | <b>276.772</b> |
|          | 13       |             |          | <b>LABORALES</b>  |                                       |          | <b>151.725</b> |                |
|          | 14       |             |          | <b>OTRO PERSONAL</b>  |                                       |          | <b>56.547</b>  |                |
|          |          | 143         | 00       | Sustituciones   | 56.547                                |          |                |                |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>68.500</b>  |                |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 68.500                                |          |                |                |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>276.772</b> |
|------------------------|----------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>321M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO<br>CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------------------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |                         |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |                         | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>6.318.218</b> |
|          | 10       |                         | <b>ALTOS CARGOS</b>   |                                       |          | <b>142.120</b>   |                  |
|          | 11       |                         | <b>PERSONAL EVENTUAL</b>  |                                       |          | <b>72.180</b>    |                  |
|          | 12       |                         | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>2.381.700</b> |                  |
|          | 13       |                         | <b>LABORALES</b>  |                                       |          | <b>351.741</b>   |                  |
|          | 14       |                         | <b>OTRO PERSONAL</b>  |                                       |          | <b>2.007.239</b> |                  |
|          | 143      | 00                      | Sustituciones   | 1.750.000                             |          |                  |                  |
|          | 143      | 01                      | Plus de festividad y nocturnidad                                    | 15.000                                |          |                  |                  |
|          | 143      | 08                      | Modificaciones de relaciones puestos de trabajo                     | 92.239                                |          |                  |                  |
|          | 143      | 99                      | Otros   | 150.000                               |          |                  |                  |
|          | 16       |                         | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>1.363.238</b> |                  |
|          | 160      | 00                      | Seguridad Social  | 1.322.238                             |          |                  |                  |
| 2        |          |                         | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |                  | <b>1.394.700</b> |
|          | 20       |                         | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>                                     |                                       |          | <b>820.000</b>   |                  |
|          | 21       |                         | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                   |                                       |          | <b>35.000</b>    |                  |
|          | 22       |                         | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                |                                       |          | <b>526.700</b>   |                  |
|          | 226      | 01                      | Atenciones protocolarias y representativas                          | 8.000                                 |          |                  |                  |
|          | 226      | 02                      | Publicidad y propaganda   | 500                                   |          |                  |                  |
|          | 226      | 03                      | Jurídicos, contenciosos   | 5.000                                 |          |                  |                  |
|          | 227      | 06                      | Estudios y trabajos técnicos  | 15.000                                |          |                  |                  |
|          | 227      | 99                      | Otros   | 2.000                                 |          |                  |                  |
|          | 23       |                         | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                       |                                       |          | <b>13.000</b>    |                  |
| 3        |          |                         | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>6.000</b>     |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>321M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |               |               |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|---------------|---------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO      | CAPÍTULO      |
|          | 35       |             |          | <b>INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS</b>                                |                                       |          | <b>6.000</b>  |               |
|          |          | 352         |          | INTERESES DE DEMORA  |                                       | 6.000    |               |               |
|          |          | 352         | 10       | Intereses de demora por sentencia judicial   | 3.000                                 |          |               |               |
| <b>6</b> |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |               | <b>83.000</b> |
|          | 62       |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>         |                                       |          | <b>40.000</b> |               |
|          | 63       |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b> |                                       |          | <b>43.000</b> |               |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>7.801.918</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                     |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE PERSONAL DOCENTE</b>            |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>    |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>5.428.036</b> |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>4.273.770</b> |                  |
|          | 14       |             |          | <b>OTRO PERSONAL</b>  |                                       |          | <b>110.900</b>   |                  |
|          |          | 143         | 00       | Sustituciones   | 110.900                               |          |                  |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>1.043.366</b> |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 1.043.366                             |          |                  |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>5.428.036</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                     |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE PERSONAL DOCENTE</b>            |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>321N</b>   | <b>DIRECCIÓN Y RECURSOS HUMANOS</b>                     |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                      |                                       |          |           | <b>2.236.885</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 11       |             |          | PERSONAL EVENTUAL   |                                       |          | 36.483    |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 1.673.443 |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR          |                                       |          | 454.776   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 451.276                               |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                 |                                       |          |           | <b>1.929.400</b> |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                            |                                       |          | 124.700   |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 404.700   |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 1.100                                 |          |           |                  |
|          |          | 226         | 03       | Jurídicos, contenciosos   | 3.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 320.000                               |          |           |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 1.000                                 |          |           |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                                |                                       |          | 1.400.000 |                  |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>                                      |                                       |          |           | <b>648.250</b>   |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |          | 648.250   |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>4.814.535</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                     |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE PERSONAL DOCENTE</b>            |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>3210</b>   | <b>PERSONAL DOCENTE</b>                                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                    |                    |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO           | CAPÍTULO           |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                    | <b>415.388.089</b> |
|          | 12       |          |             | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>324.150.123</b> |                    |
|          | 13       |          |             | <b>LABORALES</b>  |                                       |          | <b>1.874.710</b>   |                    |
|          | 14       |          |             | <b>OTRO PERSONAL</b>  |                                       |          | <b>22.426.670</b>  |                    |
|          |          | 143      | 00          | Sustituciones   | 22.369.100                            |          |                    |                    |
|          |          | 143      | 05          | Sentencias judiciales   | 55.550                                |          |                    |                    |
|          |          | 143      | 07          | Imprevistos retributivos  | 2.020                                 |          |                    |                    |
|          | 15       |          |             | <b>INCENTIVOS AL RENDIMIENTO</b>                                    |                                       |          | <b>860.320</b>     |                    |
|          |          | 151      | 02          | Trabajos extraordinarios o de fuerza mayor                          | 542.370                               |          |                    |                    |
|          |          | 151      | 03          | Comedores escolares   | 317.950                               |          |                    |                    |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>66.076.266</b>  |                    |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 66.055.561                            |          |                    |                    |
| 8        |          |          |             | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>                                   |                                       |          |                    | <b>151.500</b>     |
|          | 83       |          |             | <b>CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO</b>              |                                       |          | <b>151.500</b>     |                    |
|          |          | 831      |             | PRÉSTAMOS AL PERSONAL   |                                       | 151.500  |                    |                    |

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>415.539.589</b> |
|------------------------|--------------------|



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>            |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE UNIVERSIDADES Y POLÍTICA UNIVERSITARIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>322B</b>   | <b>ENSEÑANZAS UNIVERSITARIAS</b>                                   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |            |                   |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------|-------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO   | CAPÍTULO          |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |            | <b>420.586</b>    |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183     |                   |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 272.480    |                   |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 75.923     |                   |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 75.923                                |          |            |                   |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |            | <b>77.214</b>     |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 76.714     |                   |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 500                                   |          |            |                   |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 73.714                                |          |            |                   |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 500        |                   |
| 3        |          |             |          | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>  |                                       |          |            | <b>2.653</b>      |
|          | 31       |             |          | DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL   |                                       |          | 2.653      |                   |
|          |          | 310         |          | INTERESES Y OTROS GASTOS DE PRÉSTAMOS Y CRÉDITOS  |                                       | 2.653    |            |                   |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |            | <b>62.573.312</b> |
|          | 40       |             |          | A LA ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO  |                                       |          | 795.000    |                   |
|          |          | 401         |          | CONSORCIO PARA EL CENTRO ASOCIADO DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE EDUCACIÓN A DISTANCIA                               |                                       | 330.000  |            |                   |
|          |          | 402         |          | UNIVERSIDAD INTERNACIONAL MENÉNDEZ PELAYO   |                                       |          |            |                   |
|          |          | 402         | 01       | Organización de actividades académicas y culturales de interés mutuo  | 465.000                               |          |            |                   |
|          | 44       |             |          | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |          | 61.608.312 |                   |
|          |          | 442         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS  |                                       |          |            |                   |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>            |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE UNIVERSIDADES Y POLÍTICA UNIVERSITARIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>322B</b>   | <b>ENSEÑANZAS UNIVERSITARIAS</b>                                   |

| CAPÍTULO  | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |            |                |          |
|-----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|------------|----------------|----------|
|           |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO   | ARTÍCULO       | CAPÍTULO |
|           |          | 442 08      |          | Fundación Comillas del Español y la Cultura Hispánica   | 10.000                                |            |                |          |
|           |          | 443         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA. CONTRATO PROGRAMA   |                                       | 61.586.312 |                |          |
|           |          | 443 01      |          | Programa Suficiencia Financiera   | 54.518.845                            |            |                |          |
|           |          | 443 02      |          | Complementos retributivos autonómicos   | 3.106.992                             |            |                |          |
|           |          | 443 03      |          | Programa Regional de becas  | 210.000                               |            |                |          |
|           |          | 443 04      |          | Programa de internacionalización  | 275.000                               |            |                |          |
|           |          | 443 05      |          | Programa de compensación por exención de precios públicos   | 1.670.000                             |            |                |          |
|           |          | 443 06      |          | Programa incorporación talento docente investigador   | 1.655.475                             |            |                |          |
|           |          | 444         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA  |                                       |            |                |          |
|           |          | 444 01      |          | Cursos de verano y de extensión universitaria   | 12.000                                |            |                |          |
| <b>48</b> |          |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |            | <b>170.000</b> |          |
|           |          | 480         |          | ASOCIACIÓN UNATE. LA UNIVERSIDAD PERMANENTE. PROYECTOS EDUCATIVOS   |                                       | 50.000     |                |          |
|           |          | 481         |          | FUNDACIÓN PATRONATO MONTAÑÉS DE ENSEÑANZA. BECAS ESCUELA UNIVERSITARIA TURISMO  |                                       | 15.000     |                |          |
|           |          | 482         |          | CÁMARA OFICIAL DE COMERCIO, INDUSTRIA Y NAVEGACIÓN DE CANTABRIA. PROGRAMA PARA UNIVERSITARIOS (NETWORKING, INTERNALIZACIÓN, RESPONSABILIDAD SOCIAL EMPRESARIAL Y BECAS DE MOVILIDAD)                    |                                       | 10.000     |                |          |
|           |          | 484         |          | FUNDACIÓN ESCUELA UNIVERSITARIA GIMBERNAT. BECAS ESCUELA UNIVERSITARIA DE FISIOTERAPIA  |                                       | 15.000     |                |          |
|           |          | 485         |          | REAL ACADEMIA DE MEDICINA DE CANTABRIA. ACTIVIDADES ACADÉMICAS Y DE DIFUSIÓN  |                                       | 10.000     |                |          |
|           |          | 486         |          | FUNDACIÓN DE LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA PARA EL ESTUDIO Y LA INVESTIGACIÓN DEL SECTOR FINANCIERO (UCEIF). PROGRAMA DE FOMENTO DEL EMPRENDIMIENTO. CENTRO INTERNACIONAL SANTANDER EMPRENDIMIENTO (CISE) |                                       | 60.000     |                |          |
|           |          | 487         |          | ASOCIACIÓN COSTA QUEBRADA. ACTIVIDADES DE DIVULGACION Y COMUNICACIÓN  |                                       | 10.000     |                |          |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>            |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE UNIVERSIDADES Y POLÍTICA UNIVERSITARIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>322B</b>   | <b>ENSEÑANZAS UNIVERSITARIAS</b>                                   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |           |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|-----------|-----------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO  |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |           | 2.000     |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS                                    |                                       |          | 1.000     |           |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER<br>INMATERIAL  |                                       |          | 1.000     |           |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |          |           | 3.595.636 |
|          | 74       |             |          | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS<br>EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE<br>ENTES DEL SECTOR PÚBLICO |                                       |          | 3.595.636 |           |
|          |          | 743         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA. CONTRATO<br>PROGRAMA   |                                       |          |           |           |
|          |          | 743         | 02       | Programa de obras y equipamiento docente   | 3.595.636                             |          |           |           |
| 9        |          |             |          | <b><u>PASIVOS FINANCIEROS</u></b>  |                                       |          |           | 187.574   |
|          | 91       |             |          | AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS EN MONEDA<br>NACIONAL  |                                       |          | 187.574   |           |
|          |          | 911         |          | AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO DE<br>ENTES DEL SECTOR PÚBLICO   |                                       | 187.574  |           |           |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>66.858.975</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>            |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE UNIVERSIDADES Y POLÍTICA UNIVERSITARIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>461B</b>   | <b>INVESTIGACIÓN Y POLÍTICA UNIVERSITARIA</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO   | SUBCONCEPTO  | EXPLICACIÓN DEL GASTO | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |            |                   |                   |  |
|----------|----------|--|--|-----------------------|---------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|--|
|          |          |  |  |                       | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO   | ARTÍCULO          | CAPÍTULO          |  |
| 4        | 44       | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |  |                       |                                       |            |                   | <b>28.532.874</b> |  |
|          |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |  |                       |                                       |            | <b>28.532.874</b> |                   |  |
|          |          | 442  | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS                             |                       |                                       |            |                   |                   |  |
|          |          | 442 11   | Fundación de Investigación y Transferencia de Cantabria F.S.P. |                       |                                       | 150.000    |                   |                   |  |
|          |          | 443  | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA. CONTRATO PROGRAMA                    |                       |                                       |            |                   |                   |  |
|          |          | 443 01   | Programa Suficiencia Financiera                                |                       |                                       | 26.852.565 |                   |                   |  |
|          |          | 443 02   | Complementos retributivos autonómicos                          |                       |                                       | 1.530.309  |                   |                   |  |
| 7        | 74       | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |  |                       |                                       |            |                   | <b>5.568.948</b>  |  |
|          |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b>            |  |                       |                                       |            | <b>5.568.948</b>  |                   |  |
|          |          | 742  | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS                             |                       |                                       |            |                   |                   |  |
|          |          | 742 07   | Fundación Instituto Hidráulica Ambiental de Cantabria          |                       |                                       | 1.141.974  |                   |                   |  |
|          |          | 743  | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA. CONTRATO PROGRAMA                    |                       |                                       |            |                   |                   |  |
|          |          | 743 01   | Programa de Apoyo a la Investigación                           |                       |                                       | 4.285.000  |                   |                   |  |
|          |          | 744  | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA                                       |                       |                                       |            |                   |                   |  |
|          |          | 744 01   | Plan complementario en el área de ciencias marinas             |                       |                                       | 141.974    |                   |                   |  |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>34.101.822</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>                  |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL Y EDUCACION PERMANENTE</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>                     |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|----------------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO         |
|          |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                       |                                       |          |                | <b>1.648.717</b> |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | <b>928.717</b> |                  |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                                      |                                       |          | <b>720.000</b> |                  |
|          |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                | <b>1.069.542</b> |
|          | 62       |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS |                                       |          | <b>169.250</b> |                  |
|          | 64       |          |             | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER<br>INMATERIAL                             |                                       |          | <b>900.292</b> |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>2.718.259</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>                  |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL Y EDUCACION PERMANENTE</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>324A</b>   | <b>FORMACIÓN PROFESIONAL Y EDUCACIÓN PERMANENTE</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>350.956</b>   |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 223.689   |                  |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 55.084    |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 55.084                                |          |           |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |           | <b>1.496.000</b> |
|          | 20       |          |             | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 36.000    |                  |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 1.335.000 |                  |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda   | 2.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 20.000                                |          |           |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 1.500                                 |          |           |                  |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 120.000   |                  |
|          | 24       |          |             | GASTOS DE PUBLICACIONES   |                                       |          | 5.000     |                  |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |           | <b>1.577.500</b> |
|          | 44       |          |             | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |          | 11.000    |                  |
|          |          | 444      |             | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA  |                                       |          |           |                  |
|          |          | 444      | 01          | Formación de postgrado  | 11.000                                |          |           |                  |
|          | 46       |          |             | A ENTIDADES LOCALES   |                                       |          | 360.000   |                  |
|          |          | 461      |             | PROGRAMAS DE FORMACIÓN PROFESIONAL BÁSICA Y OTROS PROGRAMAS FORMATIVOS  |                                       | 240.000  |           |                  |
|          |          | 462      |             | PROGRAMAS DE FORMACIÓN DE ADULTOS   |                                       | 120.000  |           |                  |
|          | 48       |          |             | A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO   |                                       |          | 1.206.500 |                  |
|          |          | 481      |             | PRÁCTICAS EN ALTERNANCIA, FORMACIÓN PROFESIONAL DUAL Y FORMACIÓN EN CENTROS DE TRABAJO                              |                                       | 375.000  |           |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>                  |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL Y EDUCACION PERMANENTE</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>324A</b>   | <b>FORMACIÓN PROFESIONAL Y EDUCACIÓN PERMANENTE</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |           |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|-----------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO  |
|          |          | 482         |          | CONCURSOS Y CERTÁMENES  |                                       | 86.500   |           |           |
|          |          | 483         |          | BECAS   |                                       | 30.000   |           |           |
|          |          | 484         |          | PROGRAMA EUROPEO DE APRENDIZAJE PERMANENTE  |                                       | 150.000  |           |           |
|          |          | 485         |          | PROGRAMAS DE FORMACIÓN PROFESIONAL BÁSICA Y OTROS PROGRAMAS FORMATIVOS  |                                       | 380.000  |           |           |
|          |          | 486         |          | CÁMARA OFICIAL DE COMERCIO, INDUSTRIA Y NAVEGACIÓN DE CANTABRIA. FOMENTO DE LA FP DUAL. PROMOCIÓN DE LA FP Y EL EMPRENDIMIENTO                      |                                       | 70.000   |           |           |
|          |          | 487         |          | PROMOCIÓN DE LAS ENSEÑANZAS ARTÍSTICAS SUPERIORES   |                                       | 15.000   |           |           |
|          |          | 488         |          | FUNDACIÓN DE LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA PARA EL ESTUDIO Y LA INVESTIGACIÓN DEL SECTOR FINANCIERO (UCEIF). PROYECTO UNIDADES DE EMPLEABILIDAD JOVEN |                                       | 30.000   |           |           |
|          |          | 489         |          | FUNDACIÓN SERVICIOS EMPRESARIALES CEO-CEPYME CANTABRIA. FOMENTO DE LA FP DUAL Y PROGRAMA "EMBAJADORES DE LA FORMACIÓN PROFESIONAL"                  |                                       | 70.000   |           |           |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |           | 1.625.000 |
|          | 62       |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | 1.370.000 |           |
|          | 63       |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | 220.000   |           |
|          | 64       |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | 35.000    |           |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>5.049.456</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>                        |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CALIDAD Y EQUIDAD EDUCATIVA Y ORDENACIÓN ACADÉMICA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>                           |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                                |                                       |          |                  | <b>2.174.377</b> |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>2.174.377</b> |                  |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                  | <b>1.981.849</b> |
|          | 62       |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br/>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br/>SERVICIOS</b> |                                       |          | <b>1.981.849</b> |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>4.156.226</b> |
|------------------------|------------------|



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>                        |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CALIDAD Y EQUIDAD EDUCATIVA Y ORDENACIÓN ACADÉMICA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>323A</b>   | <b>CALIDAD Y EQUIDAD EDUCATIVA</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |                  | <b>543.512</b>   |
|          | 10       |          |             | <b>ALTOS CARGOS</b>   |                                       |          | <b>72.183</b>    |                  |
|          | 11       |          |             | <b>PERSONAL EVENTUAL</b>  |                                       |          | <b>36.660</b>    |                  |
|          | 12       |          |             | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>  |                                       |          | <b>345.063</b>   |                  |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>                     |                                       |          | <b>89.606</b>    |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 89.606                                |          |                  |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                                   |                                       |          |                  | <b>5.874.000</b> |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>  |                                       |          | <b>5.803.000</b> |                  |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda   | 15.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 226      | 03          | Jurídicos, contenciosos   | 1.000                                 |          |                  |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 5.000                                 |          |                  |                  |
|          | 23       |          |             | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>   |                                       |          | <b>66.000</b>    |                  |
|          | 24       |          |             | <b>GASTOS DE PUBLICACIONES</b>  |                                       |          | <b>5.000</b>     |                  |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |                  | <b>1.883.500</b> |
|          | 46       |          |             | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |          | <b>25.000</b>    |                  |
|          |          | 461      |             | AYUNTAMIENTO DE SANTOÑA. PROGRAMA CONTRA EL ABSENTISMO ESCOLAR                          |                                       | 10.000   |                  |                  |
|          |          | 462      |             | AYUNTAMIENTO VALLE DE VILLVERDE. PROGRAMA DE ACTIVIDADES EDUCATIVAS Y AYUDAS AL ESTUDIO |                                       | 15.000   |                  |                  |
|          | 48       |          |             | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                                    |                                       |          | <b>1.858.500</b> |                  |
|          |          | 482      |             | PREMIOS PARA LAS BUENAS PRÁCTICAS DOCENTES  |                                       | 3.000    |                  |                  |
|          |          | 483      |             | BECAS   |                                       | 900.000  |                  |                  |
|          |          | 484      |             | PROGRAMAS EN CENTROS  |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 484      | 01          | Asociación Gitanos de Hoy. Programa de mediación e integración                          | 60.000                                |          |                  |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>                        |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CALIDAD Y EQUIDAD EDUCATIVA Y ORDENACIÓN ACADÉMICA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>323A</b>   | <b>CALIDAD Y EQUIDAD EDUCATIVA</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 484 02      |          | Fundación Secretariado Gitano. Programa de mediación e integración  | 30.000                                |          |          |          |
|          |          | 484 03      |          | Federación de Personas Sordas de Cantabria (FESCAN). Programa de inclusión  | 59.000                                |          |          |          |
|          |          | 484 04      |          | Asociación Padres Afectados Trastorno Espectro Autista y otros Trastornos del Desarrollo de Cantabria (APTACAN). Programa de atención a la diversidad | 20.000                                |          |          |          |
|          |          | 484 05      |          | Fundación Síndrome de Down de Cantabria. Programa de Inclusión  | 35.000                                |          |          |          |
|          |          | 484 06      |          | Asociación Cántabra de Apoyo a las Altas Capacidades Intelectuales (ACAACI). Programa de atención a la diversidad                                     | 20.000                                |          |          |          |
|          |          | 484 09      |          | Asociación de Implantes Cocleares (AIC). Programa de inclusión  | 20.000                                |          |          |          |
|          |          | 484 10      |          | Asociación de la Prensa de Cantabria. Programa interaulas   | 24.000                                |          |          |          |
|          |          | 484 11      |          | Asociación Cántabra de Padres de Ayuda al Déficit de Atención y/o Hiperactividad (ACANPADAH). Programa de atención a la diversidad                    | 20.000                                |          |          |          |
|          |          | 484 12      |          | Fundación Cántabra de Ayuda al Déficit de Atención e Hiperactividad (CADAH). Programa de atención a la diversidad                                     | 20.000                                |          |          |          |
|          |          | 484 13      |          | Asociación para el Apoyo a la Infancia y Juventud con Trastornos del Desarrollo Social y sus Familias (ANDARES). Programa de atención a la diversidad | 20.000                                |          |          |          |
|          |          | 484 14      |          | Asociación Tolerancia Cero al Bullying en Cantabria. Actuaciones erradicación bullying  | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 484 15      |          | Cámara de Comercio, Industria y Navegación de Cantabria. Programa valientes de lucha contra el acoso y ciberacoso en centros educativos               | 20.000                                |          |          |          |
|          |          | 485         |          | CÁMARA OFICIAL DE COMERCIO, INDUSTRIA Y NAVEGACIÓN DE CANTABRIA. ORIENTACIÓN ACADÉMICA Y PROFESIONAL. FOMENTO DEL ESPÍRITU EMPRENDEDOR                |                                       | 60.000   |          |          |
|          |          | 486         |          | FOMENTO DE LA INNOVACIÓN, FORMACIÓN Y ACTIVIDADES EDUCATIVAS  |                                       | 532.500  |          |          |
|          |          | 486 01      |          | Confederación Católica de Padres y Madres de Alumnos (CONCAPA) de Cantabria. Programa Familia-Escuela   | 11.500                                |          |          |          |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>                        |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CALIDAD Y EQUIDAD EDUCATIVA Y ORDENACIÓN ACADÉMICA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>323A</b>   | <b>CALIDAD Y EQUIDAD EDUCATIVA</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
|          |           | 486         | 05       | Alianza Francesa. Promoción de la lengua y cultura francesas  | 25.000                                |          |                |                |
|          |           | 486         | 09       | Fundación Diagrama-Intervención Psicosocial. Programa de Inclusión  | 275.000                               |          |                |                |
|          |           | 486         | 10       | Fundación Real Racing Club. Prevención del bullying a través del deporte  | 18.000                                |          |                |                |
|          |           | 486         | 11       | Federación de Asociaciones de Padres de Alumnos (FAPA) de Cantabria. Programa de formación de familias  | 23.000                                |          |                |                |
|          |           | 486         | 12       | Comité español de representantes de personas con discapacidad (CERMI). Actividades en el ámbito educativo   | 5.000                                 |          |                |                |
|          |           | 486         | 13       | Sociedad Matemática de Profesores de Cantabria. Actividades para el fomento de las matemáticas, concursos y Programa estímulo del talento matemático (ESTALMAT) | 7.000                                 |          |                |                |
|          |           | 486         | 14       | Asociación Ciudadana Cántabra Antisida (ACCAS). Actividades de promoción en la salud afectivosexual en jóvenes en centros educativos                            | 5.000                                 |          |                |                |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                | <b>175.000</b> |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>75.000</b>  |                |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | <b>100.000</b> |                |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>8.476.012</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>                                      |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CALIDAD Y EQUIDAD EDUCATIVA Y ORDENACIÓN ACADÉMICA</b>               |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>461D</b>   | <b>INVESTIGACIÓN, DESARROLLO, INNOVACIÓN Y DIGITALIZACIÓN DE CALIDAD Y EQUIDAD EDUCATIVA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                         |                                       |          |           | <b>1.912.948</b> |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 107.448   |                  |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                                    |                                       |          | 600.000   |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 1.205.500 |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 195.500                               |          |           |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                                       |                                       |          |           | <b>106.000</b>   |
|          | 48       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                          |                                       |          | 106.000   |                  |
|          |          | 484         |          | PROGRAMAS EN CENTROS  |                                       | 1.000    |           |                  |
|          |          | 486         |          | FOMENTO DE LA INNOVACIÓN, FORMACIÓN Y ACTIVIDADES EDUCATIVAS                  |                                       | 105.000  |           |                  |
|          |          | 486         | 02       | Asociación Mujeres y Talento. Programa Stem Talent Girl                       | 5.000                                 |          |           |                  |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |           | <b>2.873.000</b> |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS         |                                       |          | 2.300.000 |                  |
|          | 63       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |          | 22.000    |                  |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL                                  |                                       |          | 551.000   |                  |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>                                       |                                       |          |           | <b>318.000</b>   |
|          | 78       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                          |                                       |          | 318.000   |                  |
|          |          | 781         |          | PROGRAMA CÓDIGO ESCUELA 4.0 CENTROS CONCERTADOS                               |                                       | 318.000  |           |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>5.209.948</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>           |
| <b>SERVICIO</b> | <b>07</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CENTROS E INFRAESTRUCTURAS EDUCATIVAS</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>              |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                                |                                       |          |                | <b>300.000</b> |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>300.000</b> |                |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                | <b>553.000</b> |
|          | 46       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |          | <b>553.000</b> |                |
|          | 462      |             |          | PROYECTO EDUCACIÓN INFANTIL- PRIMER CICLO  |                                       |          |                |                |
|          | 462      | 01          |          | Ayuntamiento de Cartes   | 145.000                               |          |                |                |
|          | 462      | 02          |          | Ayuntamiento de Limpías  | 60.000                                |          |                |                |
|          | 462      | 03          |          | Ayuntamiento de Noja   | 60.000                                |          |                |                |
|          | 462      | 04          |          | Ayuntamiento de Alfoz de Lloredo   | 18.000                                |          |                |                |
|          | 462      | 05          |          | Ayuntamiento de Reocín   | 90.000                                |          |                |                |
|          | 462      | 06          |          | Ayuntamiento de Campoo de Enmedio  | 18.000                                |          |                |                |
|          | 462      | 07          |          | Ayuntamiento de Liérganes  | 18.000                                |          |                |                |
|          | 462      | 08          |          | Ayuntamiento de Hermandad de Campoo de Suso  | 18.000                                |          |                |                |
|          | 462      | 09          |          | Ayuntamiento de Liendo   | 18.000                                |          |                |                |
|          | 462      | 10          |          | Ayuntamiento de Soba   | 18.000                                |          |                |                |
|          | 462      | 11          |          | Ayuntamiento de Valdeolea  | 18.000                                |          |                |                |
|          | 462      | 12          |          | Ayuntamiento de Valderredible  | 18.000                                |          |                |                |
|          | 462      | 13          |          | Ayuntamiento de Mazcuerras   | 18.000                                |          |                |                |
|          | 462      | 14          |          | Ayuntamiento de Santillana del Mar   | 18.000                                |          |                |                |
|          | 462      | 15          |          | Ayuntamiento de Valdáliga  | 18.000                                |          |                |                |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                | <b>450.000</b> |
|          | 61       |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b> |                                       |          | <b>450.000</b> |                |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.303.000</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>           |
| <b>SERVICIO</b> | <b>07</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CENTROS E INFRAESTRUCTURAS EDUCATIVAS</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>322A</b>   | <b>GESTIÓN DE CENTROS E INFRAESTRUCTURAS EDUCATIVAS</b>           |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |            |                    |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------|--------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO   | CAPÍTULO           |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |            | <b>28.050.165</b>  |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183     |                    |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 6.790.709  |                    |
|          | 13       |             |          | LABORALES   |                                       |          | 14.551.633 |                    |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 6.635.640  |                    |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 6.623.640                             |          |            |                    |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |            | <b>44.340.000</b>  |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 418.000    |                    |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |          | 81.000     |                    |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 43.816.500 |                    |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   |                                       | 1.000    |            |                    |
|          |          | 226         | 03       | Jurídicos, contenciosos   |                                       | 10.000   |            |                    |
|          |          | 227         | 99       | Otros   |                                       | 20.000   |            |                    |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 24.500     |                    |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |            | <b>105.169.000</b> |
|          | 44       |             |          | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |          | 50.000     |                    |
|          |          | 440         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS  |                                       |          |            |                    |
|          |          | 440         | 14       | Sociedad Regional de Educación, S.L.  |                                       | 50.000   |            |                    |
|          | 46       |             |          | A ENTIDADES LOCALES   |                                       |          | 1.062.000  |                    |
|          |          | 462         |          | PROGRAMA DE EDUCACIÓN INFANTIL (PRIMER CICLO)   |                                       |          |            |                    |
|          |          | 462         | 01       | Ayuntamiento de Bareyo  |                                       | 18.000   |            |                    |
|          |          | 462         | 03       | Ayuntamiento de Bárcena de Cicero   |                                       | 18.000   |            |                    |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>           |
| <b>SERVICIO</b> | <b>07</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CENTROS E INFRAESTRUCTURAS EDUCATIVAS</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>322A</b>   | <b>GESTIÓN DE CENTROS E INFRAESTRUCTURAS EDUCATIVAS</b>           |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |             |                    |          |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|----------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO    | ARTÍCULO           | CAPÍTULO |
|          |           | 462         | 05       | Ayuntamiento de Cabezón de la Sal                               | 72.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 07       | Ayuntamiento de Camargo   | 72.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 09       | Ayuntamiento de Castañeda                                       | 18.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 10       | Ayuntamiento de Colindres                                       | 18.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 12       | Ayuntamiento de Escalante                                       | 18.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 15       | Ayuntamiento de Hazas de Cesto                                  | 18.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 17       | Ayuntamiento de Laredo  | 18.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 23       | Ayuntamiento de Medio Cudeyo                                    | 36.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 24       | Ayuntamiento de Noja  | 36.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 25       | Ayuntamiento de Piélagos  | 72.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 26       | Ayuntamiento de Polanco   | 36.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 28       | Ayuntamiento de Reinosa   | 36.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 30       | Ayuntamiento de Ribamontán al Mar                               | 54.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 31       | Ayuntamiento de Riotuerto                                       | 18.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 32       | Ayuntamiento de Penagos   | 18.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 33       | Ayuntamiento de San Felices de Buelna                           | 18.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 36       | Ayuntamiento de Santa María de Cayón                            | 54.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 38       | Ayuntamiento de Santiurde de Toranzo                            | 18.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 39       | Ayuntamiento de Santoña   | 72.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 40       | Ayuntamiento de Selaya  | 18.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 41       | Ayuntamiento de Suances   | 36.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 42       | Ayuntamiento de Torrelavega                                     | 162.000                               |             |                    |          |
|          |           | 462         | 43       | Ayuntamiento de Corrales de Buelna                              | 72.000                                |             |                    |          |
|          |           | 462         | 44       | Ayuntamiento de Val de San Vicente                              | 36.000                                |             |                    |          |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>            |                                       |             | <b>104.057.000</b> |          |
|          |           | 481         |          | FINANCIACIÓN DE CENTROS PRIVADOS SOSTENIDOS CON FONDOS PÚBLICOS |                                       | 103.570.000 |                    |          |
|          |           | 482         |          | TRANSPORTE PRIMARIA Y SECUNDARIA                                |                                       | 175.000     |                    |          |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>09</b>     | <b>EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES</b>           |
| <b>SERVICIO</b> | <b>07</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE CENTROS E INFRAESTRUCTURAS EDUCATIVAS</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>322A</b>   | <b>GESTIÓN DE CENTROS E INFRAESTRUCTURAS EDUCATIVAS</b>           |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                   |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|-------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO          |
|          |           | 484         |          | COMEDOR Y TRANSPORTE  |                                       |          |                  |                   |
|          |           | 484         | 01       | Centro de Educación Especial Doctor Fernando Arce   | 100.000                               |          |                  |                   |
|          |           | 484         | 02       | Asociación Cántabra de Atención a la Parálisis Cerebral - ASPACE (Colegio Arboleda)   | 40.000                                |          |                  |                   |
|          |           | 484         | 03       | Asociación Padres Afectados Trastorno Espectro Autista y otros Trastornos del Desarrollo de Cantabria APTACAN (Colegio El Molino) | 20.000                                |          |                  |                   |
|          |           | 484         | 04       | Fundación Obra San Martín (Colegio Padre Apolinar)  | 100.000                               |          |                  |                   |
|          |           | 484         | 05       | Sociedad Cooperativa Servicio Médico Pedagógico Stephane Lupasco (Colegio Stephane Lupasco)                                       | 12.000                                |          |                  |                   |
|          |           | 485         |          | CASA DE ESCUELAS PÍAS DE VILLACARRIEDO - PADRES ESCOLAPIOS (COLEGIO CALASANZ DE VILLACARRIEDO). COGESTIÓN COMEDORES ESCOLARES     |                                       | 40.000   |                  |                   |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>12.447.000</b> |
|          | <b>60</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>  |                                       |          | <b>7.982.000</b> |                   |
|          | <b>61</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>  |                                       |          | <b>3.000.000</b> |                   |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>1.340.000</b> |                   |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>120.000</b>   |                   |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | <b>5.000</b>     |                   |

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>190.006.165</b> |
|------------------------|--------------------|



**SECCIÓN: EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES**

**COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS**

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN  | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL       |
|----------|----------|---|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------|
| 00       | 140A     | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                                       | 276.772                       |  |                               |                                      |  |                               |                                      |                                |                                | 276.772     |
| 00       | 321M     | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE EDUCACIÓN, FORMACIÓN PROFESIONAL Y UNIVERSIDADES | 6.318.218                     | 1.394.700  | 6.000                         |                                      |  | 83.000                        |                                      |                                |                                | 7.801.918   |
| 03       | 140A     | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                                       | 5.428.036                     |  |                               |                                      |  |                               |                                      |                                |                                | 5.428.036   |
| 03       | 321N     | DIRECCIÓN Y RECURSOS HUMANOS  | 2.236.885                     | 1.929.400  |                               |                                      |  | 648.250                       |                                      |                                |                                | 4.814.535   |
| 03       | 321O     | PERSONAL DOCENTE  | 415.388.089                   |  |                               |                                      |  |                               |                                      | 151.500                        |                                | 415.539.589 |
| 04       | 322B     | ENSEÑANZAS UNIVERSITARIAS   | 420.586                       | 77.214   | 2.653                         | 62.573.312                           |  | 2.000                         | 3.595.636                            |                                | 187.574                        | 66.858.975  |
| 04       | 461B     | INVESTIGACIÓN Y POLÍTICA UNIVERSITARIA  |                               |  |                               | 28.532.874                           |  |                               | 5.568.948                            |                                |                                | 34.101.822  |
| 05       | 140A     | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                                       |                               | 1.648.717  |                               |                                      |  | 1.069.542                     |                                      |                                |                                | 2.718.259   |
| 05       | 324A     | FORMACIÓN PROFESIONAL Y EDUCACIÓN PERMANENTE  | 350.956                       | 1.496.000  |                               | 1.577.500                            |  | 1.625.000                     |                                      |                                |                                | 5.049.456   |
| 06       | 140A     | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)                                       |                               | 2.174.377  |                               |                                      |  | 1.981.849                     |                                      |                                |                                | 4.156.226   |
| 06       | 323A     | CALIDAD Y EQUIDAD EDUCATIVA   | 543.512                       | 5.874.000  |                               | 1.883.500                            |  | 175.000                       |                                      |                                |                                | 8.476.012   |

## COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN  | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL              |
|----------|----------|---|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| 06       | 461D     | INVESTIGACIÓN,<br>DESARROLLO, INNOVACIÓN<br>Y DIGITALIZACIÓN DE<br>CALIDAD Y EQUIDAD<br>EDUCATIVA |                               | 1.912.948  |                               | 106.000                              |  | 2.873.000                     | 318.000                              |                                |                                | 5.209.948          |
| 07       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)   |                               | 300.000  |                               | 553.000                              |  | 450.000                       |                                      |                                |                                | 1.303.000          |
| 07       | 322A     | GESTIÓN DE CENTROS E<br>INFRAESTRUCTURAS<br>EDUCATIVAS  | 28.050.165                    | 44.340.000   |                               | 105.169.000                          |  | 12.447.000                    |                                      |                                |                                | 190.006.165        |
|          |          | <b>TOTAL</b>  | <b>459.013.219</b>            | <b>61.147.356</b>  | <b>8.653</b>                  | <b>200.395.186</b>                   |  | <b>21.354.641</b>             | <b>9.482.584</b>                     | <b>151.500</b>                 | <b>187.574</b>                 | <b>751.740.713</b> |

**SECCIÓN 10**  
**SALUD**

---



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                             |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>10</b>     | <b>SALUD</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>                               |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>311M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE SALUD</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>4.421.477</b> |
|          | 10       |          |             | <b>ALTOS CARGOS</b>   |                                       |          | <b>142.120</b>   |                  |
|          | 11       |          |             | <b>PERSONAL EVENTUAL</b>  |                                       |          | <b>107.403</b>   |                  |
|          | 12       |          |             | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>2.227.455</b> |                  |
|          | 13       |          |             | <b>LABORALES</b>  |                                       |          | <b>49.106</b>    |                  |
|          | 14       |          |             | <b>OTRO PERSONAL</b>  |                                       |          | <b>1.138.000</b> |                  |
|          |          | 143      | 00          | Sustituciones   | 65.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 143      | 05          | Sentencias judiciales   | 20.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 143      | 99          | Otros   | 1.053.000                             |          |                  |                  |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>757.393</b>   |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 712.393                               |          |                  |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |                  | <b>706.500</b>   |
|          | 20       |          |             | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>                                     |                                       |          | <b>20.000</b>    |                  |
|          | 21       |          |             | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                   |                                       |          | <b>45.000</b>    |                  |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                |                                       |          | <b>611.500</b>   |                  |
|          |          | 226      | 01          | Atenciones protocolarias y representativas                          | 5.000                                 |          |                  |                  |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda   | 2.000                                 |          |                  |                  |
|          |          | 226      | 03          | Jurídicos, contenciosos   | 3.000                                 |          |                  |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 10.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 6.000                                 |          |                  |                  |
|          | 23       |          |             | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                       |                                       |          | <b>30.000</b>    |                  |
| 3        |          |          |             | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>300</b>       |
|          | 35       |          |             | <b>INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS</b>               |                                       |          | <b>300</b>       |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                             |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>10</b>     | <b>SALUD</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>                               |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>311M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE SALUD</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
|          |           | 352         |          | INTERESES DE DEMORA  |                                       | 300      |                |                |
|          |           | 352         | 10       | Intereses de demora por sentencia judicial   | 100                                   |          |                |                |
| <b>4</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                | <b>145.500</b> |
|          | <b>44</b> |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | <b>135.000</b> |                |
|          |           | 442         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS   |                                       |          |                |                |
|          |           | 442         | 01       | Fundación Marqués de Valdecilla  | 50.000                                |          |                |                |
|          |           | 442         | 09       | Fundación Instituto de Investigación Marqués de Valdecilla   | 85.000                                |          |                |                |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | <b>10.500</b>  |                |
|          |           | 483         |          | BECAS  |                                       | 10.500   |                |                |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                | <b>76.000</b>  |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>   |                                       |          | <b>62.500</b>  |                |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                       |                                       |          | <b>13.500</b>  |                |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>5.349.777</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>10</b>     | <b>SALUD</b>   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE SALUD PÚBLICA</b>            |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
| 6        | 64       |          |             | <u>INVERSIONES REALES</u><br>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL |                                       |          | 26.173   | 26.173   |

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>26.173</b> |
|------------------------|---------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                       |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>10</b>     | <b>SALUD</b>                              |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE SALUD PÚBLICA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>313A</b>   | <b>SALUD PÚBLICA</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |            |                   |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------|-------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO   | CAPÍTULO          |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |            | <b>6.175.525</b>  |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183     |                   |
|          | 11       |             |          | PERSONAL EVENTUAL   |                                       |          | 33.977     |                   |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 4.509.278  |                   |
|          | 13       |             |          | LABORALES   |                                       |          | 154.702    |                   |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 1.405.385  |                   |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 1.405.385                             |          |            |                   |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |            | <b>11.145.693</b> |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |          | 63.500     |                   |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 11.052.193 |                   |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 20.000                                |          |            |                   |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 40.000                                |          |            |                   |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 3.000                                 |          |            |                   |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 30.000     |                   |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |            | <b>898.760</b>    |
|          | 44       |             |          | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |          | 250.000    |                   |
|          |          | 442         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS  |                                       |          |            |                   |
|          |          | 442         | 01       | Fundación Marqués de Valdecilla   | 250.000                               |          |            |                   |
|          | 46       |             |          | A ENTIDADES LOCALES   |                                       |          | 160.000    |                   |
|          |          | 461         |          | PROGRAMAS DE PREVENCIÓN, INTERVENCIÓN Y REDUCCIÓN DEL DAÑO EN SALUD PÚBLICA   |                                       | 160.000  |            |                   |
|          | 48       |             |          | A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO   |                                       |          | 488.760    |                   |
|          |          | 481         |          | PROGRAMAS DE PREVENCIÓN, INTERVENCIÓN Y REDUCCIÓN DEL DAÑO EN SALUD PÚBLICA   |                                       |          |            |                   |



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                       |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>10</b>     | <b>SALUD</b>                              |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE SALUD PÚBLICA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>313A</b>   | <b>SALUD PÚBLICA</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 481 01      |          | Asociación Cántabra de Ayuda al Toxicómano (ACAT). Programa de intervención a adicciones  | 79.260                                |          |          |          |
|          |          | 481 02      |          | Asociación Montañesa de Ayuda al Toxicómano (AMAT) Afrontando Adicciones. Programa de intervención en adicciones  | 91.000                                |          |          |          |
|          |          | 481 03      |          | Fundación Centro de Solidaridad de Cantabria (CESCAN) Proyecto Hombre. Programa de intervención en adicciones   | 91.000                                |          |          |          |
|          |          | 481 04      |          | Colegio Oficial de Farmacéuticos. Prevención, intervención y reducción del daño en salud pública en oficinas de farmacia  | 18.700                                |          |          |          |
|          |          | 481 05      |          | Asociación Ciudadana Cántabra Antisida (ACCAS). Apoyo estrategia control VIH  | 42.000                                |          |          |          |
|          |          | 481 06      |          | Asociación Empresarial Hostelería de Cantabria. Promoción de la alimentación saludable y seguridad alimentaria en establecimientos de restauración, cafeterías y bares de Cantabria   | 25.000                                |          |          |          |
|          |          | 481 07      |          | Sociedad Española de Salud Pública. Promoción del desarrollo del conocimiento y la inteligencia en salud pública  | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 481 08      |          | Fundación de Ayuda contra la Drogadicción (FAD). Programa de sensibilización y prevención en jóvenes y formación en colectivos profesionales y familiares   | 20.000                                |          |          |          |
|          |          | 481 09      |          | Asociación Cantabria Acoge. Acompañamiento e intervención para la integración en el sistema de salud para inmigrantes   | 23.600                                |          |          |          |
|          |          | 481 10      |          | Cáritas Diocesana de Santander. "Hogar Belén" para pacientes de VIH/SIDA  | 21.200                                |          |          |          |
|          |          | 481 11      |          | Asociación Española para el Registro y Estudio de las Malformaciones Congénitas (ASEREMAC). Programa de vigilancia y prevención de defectos congénitos en Cantabria. Estudio de malformaciones para el Instituto Carlos III | 10.000                                |          |          |          |
|          |          | 481 12      |          | Asociación EsRetina. Proyecto de investigación María Fernández Aguayo   | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 481 13      |          | Asociación Cántabra de Diabetes. Realización de acciones directas y campaña de prevención e información a la población; así como de formación a los profesionales de atención primaria                                      | 15.000                                |          |          |          |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                       |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>10</b>     | <b>SALUD</b>                              |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE SALUD PÚBLICA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>313A</b>   | <b>SALUD PÚBLICA</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
|          |           | 481         | 14       | Asociación de Celíacos de Cantabria. Formación e información en la enfermedad celíaca. Promoción de la restauración sin gluten                                      | 10.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 481         | 15       | Asociación de familiares de Alzheimer de Cantabria. Programa de prevención del deterioro cognitivo y detección precoz de demencias en entornos rurales de Cantabria | 12.000                                |          |                  |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>1.175.190</b> |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>87.000</b>    |                  |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>56.500</b>    |                  |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | <b>1.031.690</b> |                  |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>19.395.168</b> |
|------------------------|-------------------|

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN   |
|----------|--------|--|
| SECCIÓN  | 10     | SALUD  |
| SERVICIO | 04     | DIRECCIÓN GENERAL DE PLANIFICACIÓN, ORDENACIÓN, GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO Y SALUD DIGITAL |
| PROGRAMA | 311N   | PLANIFICACIÓN, ORDENACIÓN, GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO Y SALUD DIGITAL                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>3.213.308</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 2.471.717 |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 669.408   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 669.408                               |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |           | <b>300.050</b>   |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 10.200    |                  |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |          | 89.500    |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 188.350   |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 40.000                                |          |           |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 12.000    |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |           | <b>105.000</b>   |
|          | 44       |             |          | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |          | 105.000   |                  |
|          |          | 442         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS  |                                       |          |           |                  |
|          |          | 442         | 01       | Fundación Marqués de Valdecilla   | 80.000                                |          |           |                  |
|          |          | 444         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA  |                                       |          |           |                  |
|          |          | 444         | 01       | Cursos de formación. Plan de formación: Máster de Dirección y Gestión de Servicios Sanitarios                       | 25.000                                |          |           |                  |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |           | <b>646.500</b>   |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS   |                                       |          | 8.500     |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>10</b>     | <b>SALUD</b>  |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE PLANIFICACIÓN, ORDENACIÓN, GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO Y SALUD DIGITAL</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>311N</b>   | <b>PLANIFICACIÓN, ORDENACIÓN, GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO Y SALUD DIGITAL</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          | 63       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |          | 308.000  |          |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL                                  |                                       |          | 330.000  |          |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>4.264.858</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>10</b>     | <b>SALUD</b>  |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE PLANIFICACIÓN, ORDENACIÓN, GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO Y SALUD DIGITAL</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>461C</b>   | <b>INVESTIGACIÓN, DESARROLLO E INNOVACIÓN SANITARIA</b>   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 4        | 44       |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>2.129.000</b> |
|          |          |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | <b>2.129.000</b> |                  |
|          |          | 442         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS   |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 442         | 09       | Fundación Instituto de Investigación Marqués de Valdecilla   | 2.129.000                             |          |                  |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>2.129.000</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>10</b>     | <b>SALUD</b>  |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE FARMACIA, HUMANIZACIÓN Y COORDINACIÓN SOCIO SANITARIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>311P</b>   | <b>FARMACIA, HUMANIZACIÓN Y COORDINACIÓN SOCIO SANITARIA</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |           | <b>1.533.111</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS   |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 11       |             |          | PERSONAL EVENTUAL  |                                       |          | 36.109    |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS  |                                       |          | 1.085.740 |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR   |                                       |          | 339.079   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 339.079                               |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |           | <b>118.750</b>   |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN   |                                       |          | 2.000     |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS  |                                       |          | 86.750    |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 30.000                                |          |           |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 1.000                                 |          |           |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO   |                                       |          | 30.000    |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |           | <b>175.500</b>   |
|          | 48       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | 175.500   |                  |
|          | 481      |             |          | INSTITUCIONES  |                                       |          |           |                  |
|          | 481      | 01          |          | Colegio Oficial de Médicos de Cantabria. Programa de atención integral al médico enfermo (PAIME)             | 20.000                                |          |           |                  |
|          | 481      | 02          |          | Colegio Oficial de Enfermería de Cantabria. Programa CUIDANDO-TE   | 15.000                                |          |           |                  |
|          | 481      | 03          |          | Colegio Oficial de Farmacéuticos de Cantabria. Programa de dosificación en áreas en riesgo de despoblamiento | 20.000                                |          |           |                  |
|          | 481      | 04          |          | Asociación Cántabra de Esclerosis Lateral Amiotrófica CanELA. Apoyo al enfermo de ELA                        | 40.000                                |          |           |                  |
|          | 482      |             |          | AYUDAS PARA ASOCIACIONES DE PACIENTES QUE PROMUEVAN ACTIVIDADES DE INTERÉS SANITARIO                         |                                       |          | 70.000    |                  |
|          | 483      |             |          | BECAS  |                                       |          | 10.500    |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>10</b>     | <b>SALUD</b>  |
| <b>SERVICIO</b> | <b>05</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE FARMACIA, HUMANIZACIÓN Y COORDINACIÓN SOCIO SANITARIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>311P</b>   | <b>FARMACIA, HUMANIZACIÓN Y COORDINACIÓN SOCIO SANITARIA</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |                |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------|----------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO       |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |          | <b>107.500</b> |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS                                    |                                       |          | 35.000   |                |
|          | 63       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS                            |                                       |          | 2.500    |                |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER<br>INMATERIAL  |                                       |          | 70.000   |                |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |          |          | <b>73.037</b>  |
|          | 74       |             |          | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS<br>EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE<br>ENTES DEL SECTOR PÚBLICO |                                       |          | 73.037   |                |
|          |          | 742         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS   |                                       |          |          |                |
|          |          | 742         | 01       | Fundación Marqués de Valdecilla  | 73.037                                |          |          |                |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>2.007.898</b> |
|------------------------|------------------|





## SECCIÓN: SALUD

|          |          | <b>COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS</b>                                      |                               |  |                               |                                      |  |                               |                                      |                                |                                |                   |
|----------|----------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN   | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL             |
| 00       | 311M     | DIRECCIÓN Y SERVICIOS<br>GENERALES DE SALUD                                  | 4.421.477                     | 706.500  | 300                           | 145.500                              |  | 76.000                        |                                      |                                |                                | 5.349.777         |
| 03       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)                          |                               |  |                               |                                      |  | 26.173                        |                                      |                                |                                | 26.173            |
| 03       | 313A     | SALUD PÚBLICA  | 6.175.525                     | 11.145.693   |                               | 898.760                              |  | 1.175.190                     |                                      |                                |                                | 19.395.168        |
| 04       | 311N     | PLANIFICACIÓN,<br>ORDENACIÓN, GESTIÓN DEL<br>CONOCIMIENTO Y SALUD<br>DIGITAL | 3.213.308                     | 300.050  |                               | 105.000                              |  | 646.500                       |                                      |                                |                                | 4.264.858         |
| 04       | 461C     | INVESTIGACIÓN,<br>DESARROLLO E INNOVACIÓN<br>SANITARIA                       |                               |  |                               | 2.129.000                            |  |                               |                                      |                                |                                | 2.129.000         |
| 05       | 311P     | FARMACIA, HUMANIZACIÓN<br>Y COORDINACIÓN<br>SOCIOSANITARIA                   | 1.533.111                     | 118.750  |                               | 175.500                              |  | 107.500                       | 73.037                               |                                |                                | 2.007.898         |
|          |          | <b>TOTAL</b>   | <b>15.343.421</b>             | <b>12.270.993</b>  | <b>300</b>                    | <b>3.453.760</b>                     |  | <b>2.031.363</b>              | <b>73.037</b>                        |                                |                                | <b>33.172.874</b> |



**SECCIÓN 11**  
**SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD**

---



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                           |
| <b>SECCIÓN</b>  | 11            | SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD                    |
| <b>SERVICIO</b> | 00            | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES               |
| <b>PROGRAMA</b> | 140A          | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR) |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |           |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-----------|-----------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO  |
| 6        | 62       |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b><br>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS |                                       |          | 4.100.000 | 4.100.000 |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>4.100.000</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                    |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>11</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD</b>      |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>312A</b>   | <b>ASISTENCIA SANITARIA</b>            |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |             |                    |                    |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO    | ARTÍCULO           | CAPÍTULO           |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |             |                    | <b>20.107.500</b>  |
|          | 15       |          |             | <b>INCENTIVOS AL RENDIMIENTO</b>   |                                       |             | <b>18.275.000</b>  |                    |
|          |          | 155      | 05          | Programa de Optimización del Rendimiento                                     | 6.000.000                             |             |                    |                    |
|          |          | 155      | 06          | Pacto profesional por la sanidad pública                                     | 12.275.000                            |             |                    |                    |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>          |                                       |             | <b>1.832.500</b>   |                    |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                        |                                       |             |                    | <b>40.498.339</b>  |
|          | 20       |          |             | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>  |                                       |             | <b>4.169.782</b>   |                    |
|          | 21       |          |             | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                            |                                       |             | <b>7.934.000</b>   |                    |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |             | <b>6.225.934</b>   |                    |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos   | 231.000                               |             |                    |                    |
|          |          | 227      | 99          | Otros  | 25.000                                |             |                    |                    |
|          | 26       |          |             | <b>ASISTENCIA SANITARIA CON MEDIOS AJENOS</b>                                |                                       |             | <b>22.168.623</b>  |                    |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                                      |                                       |             |                    | <b>176.000.000</b> |
|          | 48       |          |             | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                         |                                       |             | <b>176.000.000</b> |                    |
|          |          | 486      |             | OTRAS PRESTACIONES, INDEMNIZACIONES Y ENTREGAS ÚNICAS REGLAMENTARIAS         |                                       | 3.754.000   |                    |                    |
|          |          | 489      |             | FARMACIA   |                                       | 172.246.000 |                    |                    |
|          |          | 489      | 00          | Farmacia, recetas médicas  | 171.866.000                           |             |                    |                    |
|          |          | 489      | 03          | Dispensación farmacéutica Padre Menni  | 300.000                               |             |                    |                    |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |             |                    | <b>46.026.574</b>  |
|          | 60       |          |             | <b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b> |                                       |             | <b>5.334.859</b>   |                    |
|          | 62       |          |             | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b> |                                       |             | <b>37.151.357</b>  |                    |

|                 |               |                                 |
|-----------------|---------------|---------------------------------|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>             |
| <b>SECCIÓN</b>  | 11            | SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD      |
| <b>SERVICIO</b> | 00            | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES |
| <b>PROGRAMA</b> | 312A          | ASISTENCIA SANITARIA            |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |          |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-----------|----------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO |
|          | 63       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |          | 3.365.358 |          |
|          | 64       |          |             | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL                                  |                                       |          | 175.000   |          |

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>282.632.413</b> |
|------------------------|--------------------|

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN   |
|----------|--------|--|
| SECCIÓN  | 11     | SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD                                     |
| SERVICIO | 00     | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES                                |
| PROGRAMA | 312M   | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DEL SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |           | <b>5.768.336</b> |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 359.179   |                  |
|          | 11       |          |             | PERSONAL EVENTUAL   |                                       |          | 98.947    |                  |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 3.570.630 |                  |
|          | 13       |          |             | LABORALES   |                                       |          | 81.998    |                  |
|          | 14       |          |             | OTRO PERSONAL   |                                       |          | 483.000   |                  |
|          |          | 143      | 00          | Sustituciones   | 3.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 143      | 08          | Modificaciones de relaciones puestos de trabajo                     | 480.000                               |          |           |                  |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | 1.174.582 |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 1.149.582                             |          |           |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |           | <b>2.236.624</b> |
|          | 20       |          |             | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 179.571   |                  |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                          |                                       |          | 38.000    |                  |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS                                       |                                       |          | 1.739.053 |                  |
|          |          | 226      | 01          | Atenciones protocolarias y representativas                          | 2.500                                 |          |           |                  |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda   | 2.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 226      | 03          | Jurídicos, contenciosos   | 800.000                               |          |           |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 100.000                               |          |           |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 3.000                                 |          |           |                  |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                              |                                       |          | 280.000   |                  |
| 3        |          |          |             | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>                                    |                                       |          |           | <b>751.000</b>   |
|          | 35       |          |             | INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS                      |                                       |          | 751.000   |                  |
|          |          | 352      |             | INTERESES DE DEMORA   |                                       | 750.000  |           |                  |



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>11</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD</b>                                     |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES</b>                                |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>312M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DEL SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
|          |           | 352         | 10       | Intereses de demora por sentencia judicial   | 149.000                               |          |                  |                  |
|          |           | 359         |          | OTROS GASTOS FINANCIEROS   |                                       | 1.000    |                  |                  |
|          |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                  | <b>7.364.865</b> |
| <b>6</b> | <b>61</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN<br/>INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO<br/>GENERAL</b> |                                       |          | <b>7.364.865</b> |                  |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>16.120.825</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                     |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>11</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD</b>                       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES</b>                  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>461C</b>   | <b>INVESTIGACIÓN, DESARROLLO E INNOVACIÓN SANITARIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 4        | 44       |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>500.000</b>   |
|          |          |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | <b>500.000</b>   |                  |
|          |          | 442         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS   |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 442         | 09       | Fundación Instituto de Investigación Marqués de Valdecilla   | 500.000                               |          |                  |                  |
| 7        | 74       |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |          |                  | <b>1.000.000</b> |
|          |          |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b>            |                                       |          | <b>1.000.000</b> |                  |
|          |          | 742         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS   |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 742         | 01       | Fundación Marqués de Valdecilla  | 1.000.000                             |          |                  |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.500.000</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                           |
| <b>SECCIÓN</b>  | 11            | SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD                    |
| <b>SERVICIO</b> | 10            | GERENCIA DE ATENCIÓN PRIMARIA                 |
| <b>PROGRAMA</b> | 140A          | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR) |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |           |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|-----------|-----------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO  |
| 6        | 63       |          |             | <u>INVERSIONES REALES</u><br>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS |                                       |          | 1.234.165 | 1.234.165 |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.234.165</b> |
|------------------------|------------------|

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN                    |
|----------|--------|---------------------------------|
| SECCIÓN  | 11     | SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD      |
| SERVICIO | 10     | GERENCIA DE ATENCIÓN PRIMARIA   |
| PROGRAMA | 3110   | FORMACIÓN DE PERSONAL SANITARIO |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                             |                                       |          |           | <b>8.867.958</b> |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS                                  |                                       |          | 6.737.389 |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR |                                       |          | 2.130.569 |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 2.130.569                             |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>        |                                       |          |           | <b>55.000</b>    |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS                                |                                       |          | 5.000     |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                       |                                       |          | 50.000    |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>8.922.958</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |                                      |
|-----------------|---------------|--------------------------------------|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>11</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD</b>    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>10</b>     | <b>GERENCIA DE ATENCIÓN PRIMARIA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>312A</b>   | <b>ASISTENCIA SANITARIA</b>          |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                   |                    |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|-------------------|--------------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO          | CAPÍTULO           |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |                   | <b>142.424.236</b> |
|          | 12       |          |             | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |          | <b>88.616.160</b> |                    |
|          | 13       |          |             | <b>LABORALES</b>   |                                       |          | <b>107.937</b>    |                    |
|          | 15       |          |             | <b>INCENTIVOS AL RENDIMIENTO</b>   |                                       |          | <b>29.222.657</b> |                    |
|          | 154      | 00       |             | Productividad personal estatutario factor fijo                               | 18.124.197                            |          |                   |                    |
|          | 155      | 00       |             | Productividad mensual directivos   | 86.377                                |          |                   |                    |
|          | 155      | 03       |             | Programas especiales   | 11.012.083                            |          |                   |                    |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>          |                                       |          | <b>24.477.482</b> |                    |
|          | 160      | 00       |             | Seguridad Social   | 23.871.586                            |          |                   |                    |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                        |                                       |          |                   | <b>48.432.362</b>  |
|          | 20       |          |             | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>  |                                       |          | <b>777.960</b>    |                    |
|          | 21       |          |             | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                            |                                       |          | <b>1.939.521</b>  |                    |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>45.063.881</b> |                    |
|          | 226      | 02       |             | Publicidad y propaganda  | 1.500                                 |          |                   |                    |
|          | 226      | 03       |             | Jurídicos, contenciosos  | 1.200                                 |          |                   |                    |
|          | 227      | 06       |             | Estudios y trabajos técnicos   | 20.000                                |          |                   |                    |
|          | 227      | 99       |             | Otros  | 463.662                               |          |                   |                    |
|          | 23       |          |             | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                                |                                       |          | <b>571.000</b>    |                    |
|          | 26       |          |             | <b>ASISTENCIA SANITARIA CON MEDIOS AJENOS</b>                                |                                       |          | <b>80.000</b>     |                    |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                   | <b>3.543.824</b>   |
|          | 62       |          |             | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b> |                                       |          | <b>384.600</b>    |                    |

|                 |               |                               |
|-----------------|---------------|-------------------------------|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>           |
| <b>SECCIÓN</b>  | 11            | SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD    |
| <b>SERVICIO</b> | 10            | GERENCIA DE ATENCIÓN PRIMARIA |
| <b>PROGRAMA</b> | 312A          | ASISTENCIA SANITARIA          |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |          |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-----------|----------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO |
|          | 63       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |          | 3.156.224 |          |
|          | 64       |          |             | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL                                  |                                       |          | 3.000     |          |

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>194.400.422</b> |
|------------------------|--------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                              |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>11</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD</b>                |
| <b>SERVICIO</b> | <b>20</b>     | <b>GERENCIA DE ATENCIÓN ESPECIALIZADA ÁREA 1</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>3110</b>   | <b>FORMACIÓN DE PERSONAL SANITARIO</b>           |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |            |                   |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|------------|-------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO   | CAPÍTULO          |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                             |                                       |          |            | <b>21.173.062</b> |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS                                  |                                       |          | 16.014.661 |                   |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR |                                       |          | 5.158.401  |                   |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 5.158.401                             |          |            |                   |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>        |                                       |          |            | <b>8.860</b>      |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS                                |                                       |          | 4.430      |                   |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                       |                                       |          | 4.430      |                   |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>21.181.922</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                              |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>11</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD</b>                |
| <b>SERVICIO</b> | <b>20</b>     | <b>GERENCIA DE ATENCIÓN ESPECIALIZADA ÁREA 1</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>312A</b>   | <b>ASISTENCIA SANITARIA</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                    |                    |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO           | CAPÍTULO           |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |                    | <b>267.954.757</b> |
|          | 12       |          |             | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |          | <b>180.270.335</b> |                    |
|          | 13       |          |             | <b>LABORALES</b>   |                                       |          | <b>840.957</b>     |                    |
|          | 14       |          |             | <b>OTRO PERSONAL</b>   |                                       |          | <b>155.750</b>     |                    |
|          | 143      | 51       |             | Intensificación de la actividad investigadora del personal estatutario       | 155.750                               |          |                    |                    |
|          | 15       |          |             | <b>INCENTIVOS AL RENDIMIENTO</b>   |                                       |          | <b>32.018.109</b>  |                    |
|          | 154      | 00       |             | Productividad personal estatutario factor fijo                               | 27.297.596                            |          |                    |                    |
|          | 155      | 00       |             | Productividad mensual directivos   | 106.800                               |          |                    |                    |
|          | 155      | 01       |             | Jefaturas de guardia   | 86.535                                |          |                    |                    |
|          | 155      | 03       |             | Programas especiales   | 4.527.178                             |          |                    |                    |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>          |                                       |          | <b>54.669.606</b>  |                    |
|          | 160      | 00       |             | Seguridad Social   | 54.429.517                            |          |                    |                    |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                        |                                       |          |                    | <b>198.909.574</b> |
|          | 20       |          |             | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>  |                                       |          | <b>2.220.895</b>   |                    |
|          | 21       |          |             | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                            |                                       |          | <b>728.312</b>     |                    |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>186.760.160</b> |                    |
|          | 226      | 02       |             | Publicidad y propaganda  | 3.943                                 |          |                    |                    |
|          | 227      | 99       |             | Otros  | 1.900.000                             |          |                    |                    |
|          | 23       |          |             | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                                |                                       |          | <b>110.102</b>     |                    |
|          | 26       |          |             | <b>ASISTENCIA SANITARIA CON MEDIOS AJENOS</b>                                |                                       |          | <b>9.090.105</b>   |                    |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                    | <b>9.120.534</b>   |
|          | 62       |          |             | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b> |                                       |          | <b>8.230.555</b>   |                    |



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                       |
| <b>SECCIÓN</b>  | 11            | SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD                |
| <b>SERVICIO</b> | 20            | GERENCIA DE ATENCIÓN ESPECIALIZADA ÁREA 1 |
| <b>PROGRAMA</b> | 312A          | ASISTENCIA SANITARIA                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          | 63       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |          | 889.979  |          |

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>475.984.865</b> |
|------------------------|--------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                     |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>11</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD</b>                       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>20</b>     | <b>GERENCIA DE ATENCIÓN ESPECIALIZADA ÁREA 1</b>        |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>461C</b>   | <b>INVESTIGACIÓN, DESARROLLO E INNOVACIÓN SANITARIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |           |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------|-----------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO  |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                             |                                       |          |          | 1.050.000 |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS                                  |                                       |          | 735.000  |           |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR |                                       |          | 315.000  |           |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 315.000                               |          |          |           |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>        |                                       |          |          | 100.000   |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS                                |                                       |          | 100.000  |           |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.150.000</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>11</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD</b>                     |
| <b>SERVICIO</b> | <b>21</b>     | <b>GERENCIA DE ATENCIÓN ESPECIALIZADA ÁREAS 3 Y 4</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>3110</b>   | <b>FORMACIÓN DE PERSONAL SANITARIO</b>                |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                | <b>968.084</b> |
|          | 12       |          |             | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>719.410</b> |                |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>248.674</b> |                |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 248.674                               |          |                |                |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>968.084</b> |
|------------------------|----------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>11</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD</b>                     |
| <b>SERVICIO</b> | <b>21</b>     | <b>GERENCIA DE ATENCIÓN ESPECIALIZADA ÁREAS 3 Y 4</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>312A</b>   | <b>ASISTENCIA SANITARIA</b>                           |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                   |                   |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO          | CAPÍTULO          |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                   | <b>69.930.698</b> |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>46.206.040</b> |                   |
|          | 13       |             |          | <b>LABORALES</b>  |                                       |          | <b>1.149.657</b>  |                   |
|          | 15       |             |          | <b>INCENTIVOS AL RENDIMIENTO</b>                                    |                                       |          | <b>8.698.347</b>  |                   |
|          | 154      | 00          |          | Productividad personal estatutario factor fijo                      | 6.588.334                             |          |                   |                   |
|          | 155      | 00          |          | Productividad mensual directivos                                    | 30.762                                |          |                   |                   |
|          | 155      | 01          |          | Jefaturas de guardia  | 79.532                                |          |                   |                   |
|          | 155      | 03          |          | Programas especiales  | 1.999.719                             |          |                   |                   |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>13.876.654</b> |                   |
|          | 160      | 00          |          | Seguridad Social  | 13.875.423                            |          |                   |                   |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |                   | <b>42.872.659</b> |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>                                     |                                       |          | <b>254.574</b>    |                   |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                   |                                       |          | <b>4.217.551</b>  |                   |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                |                                       |          | <b>37.465.178</b> |                   |
|          | 226      | 03          |          | Jurídicos, contenciosos   | 2.400                                 |          |                   |                   |
|          | 227      | 06          |          | Estudios y trabajos técnicos  | 5.200                                 |          |                   |                   |
|          | 227      | 99          |          | Otros   | 21.924                                |          |                   |                   |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                       |                                       |          | <b>114.603</b>    |                   |
|          | 26       |             |          | <b>ASISTENCIA SANITARIA CON MEDIOS AJENOS</b>                       |                                       |          | <b>820.753</b>    |                   |

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>112.803.357</b> |
|------------------------|--------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                              |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>11</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD</b>                |
| <b>SERVICIO</b> | <b>22</b>     | <b>GERENCIA DE ATENCIÓN ESPECIALIZADA ÁREA 2</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>312A</b>   | <b>ASISTENCIA SANITARIA</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                   |                   |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO          | CAPÍTULO          |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |                   | <b>43.299.964</b> |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |          | <b>30.352.200</b> |                   |
|          | 13       |             |          | <b>LABORALES</b>   |                                       |          | <b>125.000</b>    |                   |
|          | 15       |             |          | <b>INCENTIVOS AL RENDIMIENTO</b>   |                                       |          | <b>4.694.763</b>  |                   |
|          | 154      | 00          |          | Productividad personal estatutario factor fijo                                       | 4.150.000                             |          |                   |                   |
|          | 155      | 00          |          | Productividad mensual directivos   | 51.500                                |          |                   |                   |
|          | 155      | 01          |          | Jefaturas de guardia   | 83.200                                |          |                   |                   |
|          | 155      | 03          |          | Programas especiales   | 410.063                               |          |                   |                   |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>                  |                                       |          | <b>8.128.001</b>  |                   |
|          | 160      | 00          |          | Seguridad Social   | 8.100.001                             |          |                   |                   |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                                |                                       |          |                   | <b>23.098.644</b> |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>  |                                       |          | <b>441.000</b>    |                   |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                                    |                                       |          | <b>2.939.048</b>  |                   |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>19.192.596</b> |                   |
|          | 226      | 03          |          | Jurídicos, contenciosos  | 5.000                                 |          |                   |                   |
|          | 227      | 99          |          | Otros  | 75.000                                |          |                   |                   |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>  |                                       |          | <b>45.000</b>     |                   |
|          | 26       |             |          | <b>ASISTENCIA SANITARIA CON MEDIOS AJENOS</b>  |                                       |          | <b>481.000</b>    |                   |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                   | <b>2.122.042</b>  |
|          | 63       |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b> |                                       |          | <b>2.122.042</b>  |                   |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>68.520.650</b> |
|------------------------|-------------------|





## COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN         | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL                |
|----------|----------|----------------------|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| 22       | 312A     | ASISTENCIA SANITARIA | 43.299.964                    | 23.098.644   |                               |                                      |  | 2.122.042                     |                                      |                                |                                | 68.520.650           |
|          |          | <b>TOTAL</b>         | <b>581.544.595</b>            | <b>356.212.062</b>                                       | <b>751.000</b>                | <b>176.500.000</b>                   |  | <b>73.512.004</b>             | <b>1.000.000</b>                     |                                |                                | <b>1.189.519.661</b> |



**SECCIÓN 12**  
**INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN,**  
**Y COMERCIO**

---



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>12</b>     | <b>INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO</b>                                    |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>CONSEJERÍA</b>  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>421M</b>   | <b>DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>2.570.136</b> |
|          | 10       |             |          | <b>ALTOS CARGOS</b>   |                                       |          | <b>142.120</b>   |                  |
|          | 11       |             |          | <b>PERSONAL EVENTUAL</b>  |                                       |          | <b>109.002</b>   |                  |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>1.049.001</b> |                  |
|          | 13       |             |          | <b>LABORALES</b>  |                                       |          | <b>27.202</b>    |                  |
|          | 14       |             |          | <b>OTRO PERSONAL</b>  |                                       |          | <b>830.387</b>   |                  |
|          |          | 143         | 00       | Sustituciones   | 20.880                                |          |                  |                  |
|          |          | 143         | 05       | Sentencias judiciales   | 80.103                                |          |                  |                  |
|          |          | 143         | 08       | Modificaciones de relaciones puestos de trabajo                     | 729.404                               |          |                  |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>412.424</b>   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 385.460                               |          |                  |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |                  | <b>1.736.500</b> |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>                                     |                                       |          | <b>632.000</b>   |                  |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                   |                                       |          | <b>20.200</b>    |                  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                |                                       |          | <b>1.061.300</b> |                  |
|          |          | 226         | 01       | Atenciones protocolarias y representativas                          | 5.000                                 |          |                  |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 15.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 226         | 03       | Jurídicos, contenciosos   | 31.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 20.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 10.500                                |          |                  |                  |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                       |                                       |          | <b>23.000</b>    |                  |
| 3        |          |             |          | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>10.000</b>    |
|          | 35       |             |          | <b>INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS</b>               |                                       |          | <b>10.000</b>    |                  |

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN  |
|----------|--------|---|
| SECCIÓN  | 12     | INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO                                    |
| SERVICIO | 00     | CONSEJERÍA  |
| PROGRAMA | 421M   | DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 352         |          | INTERESES DE DEMORA   |                                       | 10.000   |          |          |
|          |          | 352         | 10       | Intereses de demora por sentencia judicial  | 5.000                                 |          |          |          |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |          | 12.500   |
|          | 48       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                                |                                       |          | 12.500   |          |
|          |          | 483         |          | BECAS   |                                       | 12.500   |          |          |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |          | 33.500   |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS         |                                       |          | 6.000    |          |
|          | 63       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS |                                       |          | 7.500    |          |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER<br>INMATERIAL                                     |                                       |          | 20.000   |          |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>4.362.636</b> |
|------------------------|------------------|

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN                                    |
|----------|--------|---|
| SECCIÓN  | 12     | INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO        |
| SERVICIO | 03     | DIRECCIÓN GENERAL DE INDUSTRIA, ENERGÍA Y MINAS |
| PROGRAMA | 140A   | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |            |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------|------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO   |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                             |                                       |          |          | 608.319    |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS                                  |                                       |          | 467.885  |            |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR |                                       |          | 140.434  |            |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 140.434                               |          |          |            |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>                      |                                       |          |          | 28.884.336 |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>29.492.655</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>12</b>     | <b>INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO</b>            |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE INDUSTRIA, ENERGÍA Y MINAS</b>     |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>422A</b>   | <b>APOYO Y ACTUACIONES ADMINISTRATIVAS EN LA INDUSTRIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>3.121.150</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 2.216.616 |                  |
|          | 13       |             |          | LABORALES   |                                       |          | 137.999   |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 694.352   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 694.352                               |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |           | <b>154.933</b>   |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |          | 3.215     |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 130.518   |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 15.000                                |          |           |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 60.000                                |          |           |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 21.200    |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |           | <b>1.115.253</b> |
|          | 44       |             |          | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |          | 474.253   |                  |
|          |          | 440         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS  |                                       |          |           |                  |
|          |          | 440         | 09       | Sociedad Gestora Parque Científico-Tecnológico Cantabria, S.L.  | 380.253                               |          |           |                  |
|          |          | 444         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA  |                                       |          |           |                  |
|          |          | 444         | 01       | Cursos de verano relacionados con materias de industria, energía, minas e innovación                                | 16.000                                |          |           |                  |
|          |          | 444         | 02       | Cátedra de seguridad, planificación y competitividad industrial   | 78.000                                |          |           |                  |
|          | 47       |             |          | A EMPRESAS PRIVADAS   |                                       |          | 70.000    |                  |
|          |          | 471         |          | AYUDAS A LA ARTESANÍA PARA LA ASISTENCIA A FERIAS COMERCIALES Y CURSOS DE FORMACIÓN                                 |                                       | 70.000   |           |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>12</b>     | <b>INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO</b>            |
| <b>SERVICIO</b> | <b>03</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE INDUSTRIA, ENERGÍA Y MINAS</b>     |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>422A</b>   | <b>APOYO Y ACTUACIONES ADMINISTRATIVAS EN LA INDUSTRIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                   |                   |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO          | CAPÍTULO          |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |          | <b>571.000</b>    |                   |
|          |           | 481         |          | CÁMARA OFICIAL DE COMERCIO, INDUSTRIA, SERVICIOS Y NAVEGACIÓN DE CANTABRIA. PROGRAMA INDUSTRIA                  |                                       | 36.000   |                   |                   |
|          |           | 482         |          | CÁMARA OFICIAL MINERA DE SANTANDER. FORMACIÓN Y ASESORAMIENTO EMPRESARIAL                                       |                                       | 30.000   |                   |                   |
|          |           | 484         |          | BONO SOCIAL TÉRMICO 2021-2024   |                                       | 25.000   |                   |                   |
|          |           | 485         |          | BONO SOCIAL TÉRMICO 2025  |                                       | 475.000  |                   |                   |
|          |           | 486         |          | CÁMARA OFICIAL DE COMERCIO, INDUSTRIA Y SERVICIOS DE TORRELAVEGA. PROGRAMA INDUSTRIA                            |                                       | 5.000    |                   |                   |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                   | <b>1.425.000</b>  |
|          | <b>60</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>                                    |                                       |          | <b>505.000</b>    |                   |
|          | <b>61</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN EN INFRAESTRUCTURA Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL</b>                            |                                       |          | <b>660.000</b>    |                   |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                    |                                       |          | <b>27.500</b>     |                   |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                            |                                       |          | <b>7.500</b>      |                   |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | <b>225.000</b>    |                   |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |          |                   | <b>27.194.877</b> |
|          | <b>74</b> |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                       |          | <b>16.344.877</b> |                   |
|          |           | 740         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS  |                                       |          |                   |                   |
|          |           | 740         | 07       | Sociedad para el Desarrollo Regional de Cantabria, S.A.   | 2.900.000                             |          |                   |                   |
|          |           | 740         | 08       | Suelo Industrial de Cantabria, S.L.   | 11.000.000                            |          |                   |                   |

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN  |
|----------|--------|---|
| SECCIÓN  | 12     | INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO            |
| SERVICIO | 03     | DIRECCIÓN GENERAL DE INDUSTRIA, ENERGÍA Y MINAS     |
| PROGRAMA | 422A   | APOYO Y ACTUACIONES ADMINISTRATIVAS EN LA INDUSTRIA |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                   |          |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|-----------|-------------------|----------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO          | CAPÍTULO |
|          |          | 740 09      |          | Sociedad Gestora Parque Científico-Tecnológico Cantabria, S.L.  | 2.444.877                             |           |                   |          |
|          | 77       |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>  |                                       |           | <b>10.850.000</b> |          |
|          |          | 771         |          | INCENTIVOS A LA INDUSTRIA, ARTESANÍA Y SERVICIOS, INCLUYENDO EL PLAN DE REACTIVACIÓN ECONÓMICA INDUSTRIAL DEL BESAYA Y CAMPOO |                                       | 7.800.000 |                   |          |
|          |          | 772         |          | PROGRAMA DE AYUDAS PARA ACTUACIONES DE EFICIENCIA ENERGÉTICA  |                                       | 3.050.000 |                   |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>33.011.213</b> |
|------------------------|-------------------|



|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN   |
|----------|--------|--|
| SECCIÓN  | 12     | INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO                       |
| SERVICIO | 03     | DIRECCIÓN GENERAL DE INDUSTRIA, ENERGÍA Y MINAS                |
| PROGRAMA | 461A   | INNOVACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y EMPRENDIMIENTO INDUSTRIAL |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO<br>CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |                  |
|----------|----------|-------------------------|---|---------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
|          |          |                         |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 7        |          |                         | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>                         |                                       |           |                  | <b>2.716.000</b> |
|          | 77       |                         | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>                                      |                                       |           | <b>2.716.000</b> |                  |
|          |          | 773                     | RED CÁNTABRA DE TECNOLOGÍA PARA LA<br>COMPETITIVIDAD INDUSTRIAL |                                       | 2.716.000 |                  |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>2.716.000</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>12</b>     | <b>INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO</b>                        |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TRABAJO, ECONOMÍA SOCIAL Y EMPLEO AUTÓNOMO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>                   |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO            | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |           |
|----------|----------|-------------|----------|----------------------------------|---------------------------------------|----------|----------|-----------|
|          |          |             |          |                                  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO  |
| 4        |          |             |          | <u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u> |                                       |          |          | 1.907.996 |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.907.996</b> |
|------------------------|------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>12</b>     | <b>INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO</b>                        |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TRABAJO, ECONOMÍA SOCIAL Y EMPLEO AUTÓNOMO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>494M</b>   | <b>RELACIONES LABORALES</b>  |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO<br>CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |           |                   |
|----------|----------|-------------------------|---|---------------------------------------|-----------|-----------|-------------------|
|          |          |                         |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO  | CAPÍTULO          |
| 1        |          |                         | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |           |           | <b>1.819.359</b>  |
|          | 10       |                         | ALTOS CARGOS  |                                       |           | 72.183    |                   |
|          | 11       |                         | PERSONAL EVENTUAL   |                                       |           | 35.310    |                   |
|          | 12       |                         | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |           | 1.339.428 |                   |
|          | 16       |                         | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |           | 372.438   |                   |
|          |          | 160 00                  | Seguridad Social  | 372.438                               |           |           |                   |
| 2        |          |                         | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |           |           | <b>200.693</b>    |
|          | 21       |                         | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |           | 56.400    |                   |
|          | 22       |                         | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |           | 123.200   |                   |
|          |          | 226 02                  | Publicidad y propaganda   | 15.000                                |           |           |                   |
|          |          | 227 06                  | Estudios y trabajos técnicos  | 39.000                                |           |           |                   |
|          |          | 227 99                  | Otros   | 14.600                                |           |           |                   |
|          | 23       |                         | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |           | 21.093    |                   |
| 4        |          |                         | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |           |           | <b>11.520.974</b> |
|          | 41       |                         | A ORGANISMOS AUTÓNOMOS  |                                       |           | 2.672.198 |                   |
|          |          | 415                     | INSTITUTO CÁNTABRO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO   |                                       | 2.672.198 |           |                   |
|          | 44       |                         | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |           | 1.349.308 |                   |
|          |          | 442                     | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS  |                                       |           |           |                   |
|          |          | 442 04                  | Fundación para las Relaciones Laborales de Cantabria  | 1.344.308                             |           |           |                   |
|          |          | 444                     | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA  |                                       |           |           |                   |
|          |          | 444 01                  | Formación relaciones laborales  | 5.000                                 |           |           |                   |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>12</b>     | <b>INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO</b>                        |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TRABAJO, ECONOMÍA SOCIAL Y EMPLEO AUTÓNOMO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>494M</b>   | <b>RELACIONES LABORALES</b>  |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |          |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|-----------|------------------|----------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO |
|          | <b>47</b> |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |           | <b>5.507.450</b> |          |
|          |           | 471         |          | APOYO A LA CREACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EMPLEO EN LAS EMPRESAS DE INSERCIÓN   |                                       | 250.000   |                  |          |
|          |           | 472         |          | NUEVOS PROYECTOS TERRITORIALES PARA EL REEQUILIBRIO Y LA EQUIDAD. EMPRENDIMIENTO Y MICROEMPRESAS   |                                       | 100.000   |                  |          |
|          |           | 473         |          | APOYO A LA ECONOMÍA SOCIAL. INCORPORACIÓN DE SOCIOS  |                                       | 334.650   |                  |          |
|          |           | 474         |          | AYUDAS AL MANTENIMIENTO DEL EMPLEO AUTÓNOMO CON APOYO A MUNICIPIOS EN RIESGO DE DESPOBLAMIENTO   |                                       | 3.716.200 |                  |          |
|          |           | 475         |          | AYUDAS AL EMPLEO. PLAN DE EMPLEO JOVEN   |                                       | 1.106.600 |                  |          |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |           | <b>1.992.018</b> |          |
|          |           | 480         |          | AYUDAS AL EMPLEO. PLAN DE EMPLEO JOVEN   |                                       | 82.400    |                  |          |
|          |           | 482         |          | ORGANIZACIONES EMPRESARIALES Y SINDICALES MÁS REPRESENTATIVAS Y SUS ENTIDADES DE GESTIÓN POR SU PARTICIPACIÓN INSTITUCIONAL  |                                       |           |                  |          |
|          |           | 482 01      |          | Fundación Servicios Empresariales CEOE-CEPYME Cantabria  | 485.362                               |           |                  |          |
|          |           | 482 02      |          | Comisiones Obreras Unión Regional de Cantabria   | 319.127                               |           |                  |          |
|          |           | 482 03      |          | Unión General de Trabajadores. Unión Regional de Cantabria   | 319.127                               |           |                  |          |
|          |           | 484         |          | ORGANIZACIONES SINDICALES CON MENOR REPRESENTATIVIDAD PARA EL FOMENTO DEL DIÁLOGO SOCIAL   |                                       | 72.100    |                  |          |
|          |           | 485         |          | FOMENTO Y DIFUSIÓN DE LA ECONOMÍA SOCIAL Y DEL TRABAJO AUTÓNOMO  |                                       | 300.000   |                  |          |
|          |           | 486         |          | CÁMARA OFICIAL DE COMERCIO, INDUSTRIA, SERVICIOS Y NAVEGACIÓN DE CANTABRIA. AYUDAS PARA EL FOMENTO DE LA RESPONSABILIDAD SOCIAL EMPRESARIAL Y PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DE LA ECONOMÍA SOCIAL     |                                       | 30.000    |                  |          |
|          |           | 487         |          | COLEGIO OFICIAL DE GRADUADOS SOCIALES DE CANTABRIA. AYUDAS PARA LA DIFUSIÓN DE LA RESPONSABILIDAD SOCIAL EN LAS EMPRESAS, EN EL ÁMBITO DE RELACIONES LABORALES, RECURSOS HUMANOS Y EL EMPLEO |                                       | 10.000    |                  |          |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>12</b>     | <b>INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO</b>                        |
| <b>SERVICIO</b> | <b>04</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TRABAJO, ECONOMÍA SOCIAL Y EMPLEO AUTÓNOMO</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>494M</b>   | <b>RELACIONES LABORALES</b>  |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO         |
|          |           | 488         |          | CONVENIO CON LOS INTEGRANTES DE LA MESA DEL EMPLEO AUTÓNOMO PARA EL FOMENTO DE LA PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES |                                       |          |                |                  |
|          |           | 488         | 01       | Asociación de Trabajadores Autónomos de Cantabria (A.T.A Cantabria)   | 29.560                                |          |                |                  |
|          |           | 488         | 02       | Unión de Trabajadores Autónomos de Cantabria (U.T.A.C Cantabria)  | 22.170                                |          |                |                  |
|          |           | 488         | 03       | Asociación Intersectorial de Autónomos de Cantabria (C.E.A.T Cantabria)   | 11.086                                |          |                |                  |
|          |           | 488         | 04       | Asociación de trabajadores autónomos y emprendedores de Cantabria (TAEC Cantabria)                                | 11.086                                |          |                |                  |
|          |           | 489         |          | AYUDAS A ORGANIZACIONES SINDICALES MÁS REPRESENTATIVAS PARA ACCIONES SINDICALES                                   |                                       |          |                |                  |
|          |           | 489         | 01       | Comisiones Obreras. Unión Regional de Cantabria   | 150.000                               |          |                |                  |
|          |           | 489         | 02       | Unión General de Trabajadores. Unión Regional de Cantabria  | 150.000                               |          |                |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                | <b>57.200</b>    |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                      |                                       |          | <b>11.900</b>  |                  |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                              |                                       |          | <b>20.300</b>  |                  |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | <b>25.000</b>  |                  |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |          |                | <b>1.511.870</b> |
|          | <b>71</b> |             |          | <b>A ORGANISMOS AUTÓNOMOS</b>   |                                       |          | <b>730.870</b> |                  |
|          |           | 715         |          | INSTITUTO CÁNTABRO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO   |                                       | 730.870  |                |                  |
|          | <b>74</b> |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b>   |                                       |          | <b>31.000</b>  |                  |
|          |           | 742         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS  |                                       |          |                |                  |

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN  |
|----------|--------|---|
| SECCIÓN  | 12     | INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO                        |
| SERVICIO | 04     | DIRECCIÓN GENERAL DE TRABAJO, ECONOMÍA SOCIAL Y EMPLEO AUTÓNOMO |
| PROGRAMA | 494M   | RELACIONES LABORALES  |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO                                | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |          |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO |
|          |          | 742         | 04       | Fundación para las Relaciones Laborales de Cantabria | 31.000                                |          |                |          |
|          | 77       |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>                           |                                       |          | <b>750.000</b> |          |
|          |          | 771         |          | APOYO A LA ECONOMÍA SOCIAL PARA INVERSIONES          |                                       | 700.000  |                |          |
|          |          | 772         |          | APOYO A EMPRESAS DE INSERCIÓN PARA INVERSIONES       |                                       | 50.000   |                |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>15.110.096</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>12</b>     | <b>INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO</b>  |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE INNOVACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y EMPRENDIMIENTO INDUSTRIAL</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b>                                       |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
| 7        | 74       |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |          |                | <b>598.875</b> |
|          |          |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                       |          | <b>598.875</b> |                |
|          |          | 740         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS  |                                       |          |                |                |
|          |          | 740         | 07       | Sociedad para el Desarrollo Regional de Cantabria, S.A.   | 598.875                               |          |                |                |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>598.875</b> |
|------------------------|----------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>12</b>     | <b>INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO</b>  |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE INNOVACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y EMPRENDIMIENTO INDUSTRIAL</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>461A</b>   | <b>INNOVACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y EMPRENDIMIENTO INDUSTRIAL</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>521.117</b>   |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 333.104   |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 115.830   |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 115.830                               |          |           |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |           | <b>271.250</b>   |
|          | 20       |             |          | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 500       |                  |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |          | 2.000     |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 235.750   |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 8.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 20.000                                |          |           |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 3.000                                 |          |           |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 30.000    |                  |
|          | 24       |             |          | GASTOS DE PUBLICACIONES   |                                       |          | 3.000     |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |           | <b>4.739.266</b> |
|          | 44       |             |          | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |          | 3.372.766 |                  |
|          |          | 440         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS  |                                       |          |           |                  |
|          |          | 440         | 07       | Sociedad para el Desarrollo Regional de Cantabria, S.A.   | 3.172.766                             |          |           |                  |
|          |          | 444         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA  |                                       |          |           |                  |
|          |          | 444         | 01       | Cátedra de Innovación   | 100.000                               |          |           |                  |
|          |          | 444         | 02       | Programa de hibridación en competencias digitales   | 100.000                               |          |           |                  |
|          | 48       |             |          | A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO   |                                       |          | 1.345.000 |                  |



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>12</b>     | <b>INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO</b>  |
| <b>SERVICIO</b> | <b>06</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE INNOVACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y EMPRENDIMIENTO INDUSTRIAL</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>461A</b>   | <b>INNOVACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y EMPRENDIMIENTO INDUSTRIAL</b>                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                   |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|-------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO          |
|          |           | 481         |          | FUNDACIÓN CENTRO TECNOLÓGICO DE COMPONENTES (CTC). ACTIVIDADES NO ECONÓMICAS DE I+D+I PARA EL CRECIMIENTO DE LA COMPETITIVIDAD Y LIDERAZGO CIENCIA-TECNOLOGÍA CÁNTABRA                                  |                                       | 350.000  |                |                   |
|          |           | 482         |          | FUNDACIÓN DE LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA PARA EL ESTUDIO Y LA INVESTIGACIÓN DEL SECTOR FINANCIERO (UCEIF). ACTUACIONES DE MONITORIZACIÓN DE LA ESTRATEGIA RIS3 Y PROGRAMA DE ACCIONES DE EMPRENDIMIENTO |                                       | 100.000  |                |                   |
|          |           | 484         |          | FUNDACIÓN SERVICIOS EMPRESARIALES CEO-CEPYME CANTABRIA. PROGRAMA CANTABRIA INNOVADORA   |                                       | 140.000  |                |                   |
|          |           | 486         |          | CÁMARA OFICIAL DE COMERCIO, INDUSTRIA, SERVICIOS Y NAVEGACIÓN DE CANTABRIA. PROGRAMA COMPETENCIAS DIGITALES Y APOYO AL EMPRENDIMIENTO Y LA INNOVACIÓN   |                                       | 695.000  |                |                   |
|          |           | 487         |          | CÁMARA DE COMERCIO DE TORRELAVEGA   |                                       |          |                |                   |
|          |           | 487 01      |          | Programa emprendimiento Node Hub  | 30.000                                |          |                |                   |
|          |           | 487 02      |          | Programa Digital Leaders. Transformando profesionales   | 30.000                                |          |                |                   |
|          | <b>49</b> |             |          | <b>AL EXTERIOR</b>  |                                       |          | <b>21.500</b>  |                   |
|          |           | 490         |          | CUOTAS Y CONTRIBUCIONES A ORGANISMOS INTERNACIONALES  |                                       | 21.500   |                |                   |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                | <b>480.347</b>    |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>26.000</b>  |                   |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>6.000</b>   |                   |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | <b>448.347</b> |                   |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |          |                | <b>25.453.829</b> |

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN  |
|----------|--------|---|
| SECCIÓN  | 12     | INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO  |
| SERVICIO | 06     | DIRECCIÓN GENERAL DE INNOVACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y EMPRENDIMIENTO INDUSTRIAL |
| PROGRAMA | 461A   | INNOVACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y EMPRENDIMIENTO INDUSTRIAL                      |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |            |          |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|-----------|------------|----------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO   | CAPÍTULO |
|          | 74       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                       |           | 19.017.066 |          |
|          |          | 740         |          | A SOCIEDADES MERCANTILES AUTONÓMICAS  |                                       |           |            |          |
|          |          | 740         | 07       | Sociedad para el Desarrollo Regional de Cantabria, S.A.   | 19.017.066                            |           |            |          |
|          | 77       |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>  |                                       |           | 6.436.763  |          |
|          |          | 771         |          | INCENTIVOS A LA INNOVACIÓN Y A LA TRANSICIÓN HACIA LA INDUSTRIA 4.0   |                                       | 6.436.763 |            |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>31.465.809</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                             |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>12</b>     | <b>INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>07</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE COMERCIO Y CONSUMO</b>  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>431A</b>   | <b>COMERCIO</b>                                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |                |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------|----------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO       |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |          | <b>654.000</b> |
|          | 10       |             |          | ALTOS CARGOS   |                                       |          | 72.183   |                |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS  |                                       |          | 391.026  |                |
|          | 13       |             |          | LABORALES  |                                       |          | 43.370   |                |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR   |                                       |          | 147.421  |                |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 147.421                               |          |          |                |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |          | <b>40.000</b>  |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN   |                                       |          | 3.000    |                |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS  |                                       |          | 30.500   |                |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda  | 6.000                                 |          |          |                |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 12.000                                |          |          |                |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 500                                   |          |          |                |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO   |                                       |          | 5.000    |                |
|          | 24       |             |          | GASTOS DE PUBLICACIONES  |                                       |          | 1.500    |                |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |          | <b>264.276</b> |
|          | 48       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | 264.276  |                |
|          |          | 481         |          | CÁMARA OFICIAL DE COMERCIO, INDUSTRIA Y SERVICIOS DE TORRELAVEGA. FORMACIÓN, INFORMACIÓN Y ASESORAMIENTO EMPRESARIAL |                                       | 90.276   |          |                |
|          |          | 482         |          | CÁMARA OFICIAL DE COMERCIO, INDUSTRIA, SERVICIOS Y NAVEGACIÓN DE CANTABRIA   |                                       |          |          |                |
|          |          | 482         | 01       | Gastos generales   | 75.000                                |          |          |                |
|          |          | 482         | 02       | Programa relevo generacional   | 50.000                                |          |          |                |
|          |          | 483         |          | BECAS  |                                       | 29.000   |          |                |
|          |          | 484         |          | ASOCIACIONES DE COMERCIANTES   |                                       | 20.000   |          |                |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                             |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>12</b>     | <b>INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>07</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE COMERCIO Y CONSUMO</b>  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>431A</b>   | <b>COMERCIO</b>                                 |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO<br>CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |                  |
|----------|----------|-------------------------|--|---------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
|          |          |                         |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 6        |          |                         | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |           |                  | <b>92.000</b>    |
|          | 63       |                         | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS  |                                       |           | 9.500            |                  |
|          | 64       |                         | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL   |                                       |           | 82.500           |                  |
| 7        |          |                         | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |           |                  | <b>2.980.650</b> |
|          | 76       |                         | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |           | <b>250.000</b>   |                  |
|          | 761      |                         | PLAN INVERSIÓN COMERCIAL ENTIDADES LOCALES   |                                       | 250.000   |                  |                  |
|          | 77       |                         | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |           | <b>1.397.650</b> |                  |
|          | 771      |                         | EMPRESAS COMERCIALES PARA INVERSIONES  |                                       | 1.297.650 |                  |                  |
|          | 772      |                         | PLAN RENOVE. FOMENTO DE LA VENTA DE VEHÍCULOS  |                                       | 100.000   |                  |                  |
|          | 78       |                         | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |           | <b>1.333.000</b> |                  |
|          | 781      |                         | ASOCIACIONES DE COMERCIANTES PARA INVERSIONES  |                                       | 200.000   |                  |                  |
|          | 782      |                         | PLAN RENOVE. FOMENTO DE LA VENTA DE VEHÍCULOS  |                                       | 900.000   |                  |                  |
|          | 783      |                         | CÁMARA OFICIAL DE COMERCIO, INDUSTRIA, SERVICIOS Y NAVEGACIÓN DE CANTABRIA. PLAN DE DINAMIZACIÓN Y PROMOCIÓN COMERCIAL Y PROMOCIÓN COMERCIAL |                                       | 133.000   |                  |                  |
|          | 784      |                         | FEDERACIÓN DEL COMERCIO DE CANTABRIA (COERCAN). PLAN DE DINAMIZACIÓN Y PROMOCIÓN COMERCIAL   |                                       | 100.000   |                  |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>4.030.926</b> |
|------------------------|------------------|

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN   |
|----------|--------|--|
| SECCIÓN  | 12     | INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO                       |
| SERVICIO | 07     | DIRECCIÓN GENERAL DE COMERCIO Y CONSUMO                        |
| PROGRAMA | 461A   | INNOVACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y EMPRENDIMIENTO INDUSTRIAL |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
| 4        | 48       |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                | <b>220.000</b> |
|          |          |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | <b>220.000</b> |                |
|          |          | 481         |          | CÁMARA OFICIAL DE COMERCIO, INDUSTRIA Y SERVICIOS DE TORRELAVEGA. PLAN DISEÑO INNOVADOR COMERCIO MINORISTA           |                                       | 75.000   |                |                |
|          |          | 482         |          | CÁMARA OFICIAL DE COMERCIO, INDUSTRIA, SERVICIOS Y NAVEGACIÓN DE CANTABRIA. PLAN DISEÑO INNOVADOR COMERCIO MINORISTA |                                       | 145.000  |                |                |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>220.000</b> |
|------------------------|----------------|

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN  |
|----------|--------|---|
| SECCIÓN  | 12     | INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO                          |
| SERVICIO | 07     | DIRECCIÓN GENERAL DE COMERCIO Y CONSUMO                           |
| PROGRAMA | 492M   | DEFENSA DE LOS CONSUMIDORES E INFORMACIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |          | <b>1.184.450</b> |
|          | 12       |             |          | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 915.362  |                  |
|          | 16       |             |          | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 269.088  |                  |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 269.088                               |          |          |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |          | <b>133.917</b>   |
|          | 21       |             |          | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |          | 7.800    |                  |
|          | 22       |             |          | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 60.117   |                  |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 4.000                                 |          |          |                  |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 1.500                                 |          |          |                  |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 6.000                                 |          |          |                  |
|          | 23       |             |          | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 60.000   |                  |
|          | 24       |             |          | GASTOS DE PUBLICACIONES   |                                       |          | 6.000    |                  |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |          | <b>322.000</b>   |
|          | 44       |             |          | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |          | 12.000   |                  |
|          |          | 444         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA  |                                       |          |          |                  |
|          |          | 444         | 01       | Formación de postgrado en materia de consumo  | 12.000                                |          |          |                  |
|          | 46       |             |          | A ENTIDADES LOCALES   |                                       |          | 200.000  |                  |
|          |          | 461         |          | OFICINAS MUNICIPALES DE INFORMACIÓN AL CONSUMIDOR   |                                       | 200.000  |          |                  |
|          | 48       |             |          | A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO   |                                       |          | 110.000  |                  |
|          |          | 481         |          | ASOCIACIONES DE CONSUMIDORES  |                                       | 60.000   |          |                  |
|          |          | 483         |          | BECAS   |                                       | 50.000   |          |                  |

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN  |
|----------|--------|---|
| SECCIÓN  | 12     | INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO                          |
| SERVICIO | 07     | DIRECCIÓN GENERAL DE COMERCIO Y CONSUMO                           |
| PROGRAMA | 492M   | DEFENSA DE LOS CONSUMIDORES E INFORMACIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |               |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|----------|---------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO      |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |          | <b>67.300</b> |
|          | 62       |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS                                    |                                       |          | 24.200   |               |
|          | 63       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS                            |                                       |          | 3.100    |               |
|          | 64       |          |             | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER<br>INMATERIAL  |                                       |          | 40.000   |               |
| 7        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |          |          | <b>20.000</b> |
|          | 74       |          |             | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS<br>EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE<br>ENTES DEL SECTOR PÚBLICO |                                       |          | 20.000   |               |
|          |          | 744      |             | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA   |                                       |          |          |               |
|          |          | 744      | 01          | Fomento de la investigación en materia de consumo  | 20.000                                |          |          |               |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.727.667</b> |
|------------------------|------------------|





**SECCIÓN: INDUSTRIA, EMPLEO, INNOVACIÓN Y COMERCIO**

**COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS**

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN   | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL      |
|----------|----------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|
| 00       | 421M     | DIRECCIÓN Y SERVICIOS<br>GENERALES DE INDUSTRIA,<br>EMPLEO, INNOVACIÓN Y<br>COMERCIO | 2.570.136                     | 1.736.500  | 10.000                        | 12.500                               |  | 33.500                        |                                      |                                |                                | 4.362.636  |
| 03       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)                                  | 608.319                       |  |                               |                                      |  |                               | 28.884.336                           |                                |                                | 29.492.655 |
| 03       | 422A     | APOYO Y ACTUACIONES<br>ADMINISTRATIVAS EN LA<br>INDUSTRIA                            | 3.121.150                     | 154.933  |                               | 1.115.253                            |  | 1.425.000                     | 27.194.877                           |                                |                                | 33.011.213 |
| 03       | 461A     | INNOVACIÓN, DESARROLLO<br>TECNOLÓGICO Y<br>EMPENDIMIENTO INDUSTRIAL                  |                               |  |                               |                                      |  |                               | 2.716.000                            |                                |                                | 2.716.000  |
| 04       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)                                  |                               |  |                               | 1.907.996                            |  |                               |                                      |                                |                                | 1.907.996  |
| 04       | 494M     | RELACIONES LABORALES   | 1.819.359                     | 200.693  |                               | 11.520.974                           |  | 57.200                        | 1.511.870                            |                                |                                | 15.110.096 |
| 06       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)                                  |                               |  |                               |                                      |  |                               | 598.875                              |                                |                                | 598.875    |
| 06       | 461A     | INNOVACIÓN, DESARROLLO<br>TECNOLÓGICO Y<br>EMPENDIMIENTO INDUSTRIAL                  | 521.117                       | 271.250  |                               | 4.739.266                            |  | 480.347                       | 25.453.829                           |                                |                                | 31.465.809 |
| 07       | 431A     | COMERCIO   | 654.000                       | 40.000   |                               | 264.276                              |  | 92.000                        | 2.980.650                            |                                |                                | 4.030.926  |
| 07       | 461A     | INNOVACIÓN, DESARROLLO<br>TECNOLÓGICO Y<br>EMPENDIMIENTO INDUSTRIAL                  |                               |  |                               | 220.000                              |  |                               |                                      |                                |                                | 220.000    |

## COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN   | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL              |
|----------|----------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| 07       | 492M     | DEFENSA DE LOS<br>CONSUMIDORES E<br>INFORMACIÓN Y ATENCIÓN<br>AL CIUDADANO | 1.184.450                     | 133.917  |                               | 322.000                              |  | 67.300                        | 20.000                               |                                |                                | 1.727.667          |
|          |          | <b>TOTAL</b>   | <b>10.478.531</b>             | <b>2.537.293</b>   | <b>10.000</b>                 | <b>20.102.265</b>                    |  | <b>2.155.347</b>              | <b>89.360.437</b>                    |                                |                                | <b>124.643.873</b> |

**SECCIÓN 13**  
**SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO**

---



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>13</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>                   |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>                   |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>140A</b>   | <b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO            | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|----------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |          |             |                                  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
| 4        |          |          |             | <u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u> |                                       |          |          | 365.750  |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>365.750</b> |
|------------------------|----------------|

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                      |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>13</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>       |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>241A</b>   | <b>FORMACIÓN E INSERCIÓN PROFESIONAL</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |                  |                   |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|-----------|------------------|-------------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO         | CAPÍTULO          |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |           |                  | <b>1.899.321</b>  |
|          | 12       |          |             | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |           | <b>1.383.647</b> |                   |
|          | 13       |          |             | <b>LABORALES</b>   |                                       |           | <b>87.200</b>    |                   |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>  |                                       |           | <b>428.474</b>   |                   |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social   | 428.474                               |           |                  |                   |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |           |                  | <b>197.679</b>    |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |           | <b>197.679</b>   |                   |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |           |                  | <b>33.594.923</b> |
|          | 44       |          |             | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |           | <b>1.184.700</b> |                   |
|          |          | 442      |             | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS   |                                       |           |                  |                   |
|          |          | 442      | 02          | Fundación Cantabria para la Salud y el Bienestar Social  | 75.300                                |           |                  |                   |
|          |          | 444      |             | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA   |                                       |           |                  |                   |
|          |          | 444      | 01          | Formación de postgrado   | 225.000                               |           |                  |                   |
|          |          | 444      | 02          | Cursos de verano relacionados con materia de empleo  | 10.000                                |           |                  |                   |
|          |          | 448      |             | SECTOR PÚBLICO INSTITUCIONAL   |                                       | 624.400   |                  |                   |
|          |          | 449      |             | AL RESTO DE ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO   |                                       | 250.000   |                  |                   |
|          | 46       |          |             | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |           | <b>8.149.784</b> |                   |
|          |          | 463      |             | PROGRAMAS EXPERIENCIALES DE EMPLEO Y FORMACIÓN   |                                       | 8.149.784 |                  |                   |
|          | 47       |          |             | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |           | <b>1.578.850</b> |                   |
|          |          | 471      |             | FORMACIÓN PROFESIONAL PARA EL EMPLEO CON COMPROMISO DE CONTRATACIÓN  |                                       | 75.000    |                  |                   |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                      |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>13</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>       |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>241A</b>   | <b>FORMACIÓN E INSERCIÓN PROFESIONAL</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |            |                   |          |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|------------|-------------------|----------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO   | ARTÍCULO          | CAPÍTULO |
|          |           | 472         |          | FORMACIÓN PROFESIONAL PARA EL EMPLEO. PERSONAL DE APOYO AL ALUMNADO Y COMPENSACIÓN DE PRÁCTICAS NO LABORALES                                  |                                       | 10.000     |                   |          |
|          |           | 473         |          | TALENTO Y EMPLEO. FORMACIÓN PROFESIONAL A MEDIDA EN SECTORES ESTRATÉGICOS   |                                       | 1.493.850  |                   |          |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |            | <b>22.681.589</b> |          |
|          |           | 481         |          | FORMACIÓN PROFESIONAL PARA EL EMPLEO. BECAS Y AYUDAS PARA PERSONAS DESEMPLEADAS   |                                       | 1.500.000  |                   |          |
|          |           | 482         |          | FORMACIÓN PROFESIONAL PARA EL EMPLEO. PERSONAL DE APOYO AL ALUMNADO Y COMPENSACIÓN DE PRÁCTICAS NO LABORALES                                  |                                       | 10.000     |                   |          |
|          |           | 484         |          | FORMACIÓN PROFESIONAL PARA EL EMPLEO CON COMPROMISO DE CONTRATACIÓN   |                                       | 18.000     |                   |          |
|          |           | 485         |          | PROGRAMAS DE FORMACIÓN PROFESIONAL PARA EL EMPLEO   |                                       | 19.741.908 |                   |          |
|          |           | 486         |          | PROGRAMAS EXPERIENCIALES DE EMPLEO Y FORMACIÓN.   |                                       | 1.202.306  |                   |          |
|          |           | 487         |          | PLANES DE FORMACIÓN DIRIGIDOS A LA CAPACITACIÓN PARA EL DESARROLLO DE FUNCIONES RELACIONADAS CON EL DIÁLOGO SOCIAL Y LA NEGOCIACIÓN COLECTIVA |                                       |            |                   |          |
|          |           | 487 01      |          | Fundación Servicios Empresariales CEOE-CEPYME Cantabria   | 74.375                                |            |                   |          |
|          |           | 487 02      |          | Comisiones Obreras Unión Regional de Cantabria (CCOO)   | 42.500                                |            |                   |          |
|          |           | 487 03      |          | Unión General de Trabajadores Unión Regional de Cantabria (UGT)   | 42.500                                |            |                   |          |
|          |           | 488         |          | FUNDACIÓN UNIVERSIDAD EUROPEA DEL ATLÁNTICO. FORMACIÓN DE POSTGRADO   |                                       | 50.000     |                   |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>35.691.923</b> |
|------------------------|-------------------|

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN                                |
|----------|--------|---|
| SECCIÓN  | 13     | SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO                 |
| SERVICIO | 00     | SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO                 |
| PROGRAMA | 241M   | PROMOCIÓN DEL EMPLEO Y LA INSERCIÓN LABORAL |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |            |                   |                   |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO   | ARTÍCULO          | CAPÍTULO          |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |            |                   | <b>1.440.883</b>  |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |            | <b>1.110.506</b>  |                   |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>  |                                       |            | <b>330.377</b>    |                   |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 330.377                               |            |                   |                   |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |            |                   | <b>59.427.625</b> |
|          | 44       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |            | <b>1.650.000</b>  |                   |
|          |          | 448         |          | SECTOR PÚBLICO INSTITUCIONAL   |                                       | 1.650.000  |                   |                   |
|          | 46       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |            | <b>27.717.000</b> |                   |
|          |          | 461         |          | PROGRAMA DE DESARROLLO LOCAL   |                                       | 920.000    |                   |                   |
|          |          | 462         |          | INSERCIÓN LABORAL DE PERSONAS TRABAJADORAS EN OBRAS Y SERVICIOS DE INTERÉS GENERAL Y SOCIAL                                |                                       | 25.797.000 |                   |                   |
|          |          | 463         |          | GARANTÍA JUVENIL. PROGRAMA JÓVENES CON TALENTO   |                                       | 1.000.000  |                   |                   |
|          | 47       |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |            | <b>14.644.375</b> |                   |
|          |          | 471         |          | FOMENTO DEL EMPLEO   |                                       |            |                   |                   |
|          |          | 471         | 01       | Promoción de empleo autónomo   | 7.650.000                             |            |                   |                   |
|          |          | 471         | 02       | Fomento de la contratación estable y de calidad. Cofinanciado Fondo Social Europe Plus (FSE+)                              | 3.196.875                             |            |                   |                   |
|          |          | 471         | 03       | Fomento del empleo para mayores de 45 años   | 175.000                               |            |                   |                   |
|          |          | 472         |          | CONTRATACIÓN INDEFINIDA DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD   |                                       | 205.000    |                   |                   |
|          |          | 474         |          | PROMOCIÓN DE LA IGUALDAD ENTRE MUJERES Y HOMBRES   |                                       |            |                   |                   |
|          |          | 474         | 01       | Mujeres trabajadoras autónomas o por cuenta propia   | 5.000                                 |            |                   |                   |
|          |          | 474         | 02       | Planes de Igualdad   | 100.000                               |            |                   |                   |
|          |          | 475         |          | SUBVENCIÓN DE CUOTAS A PERCEPTORES DEL PAGO ÚNICO  |                                       | 10.000     |                   |                   |



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>13</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>                 |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>                 |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>241M</b>   | <b>PROMOCIÓN DEL EMPLEO Y LA INSERCIÓN LABORAL</b> |

| CAPÍTULO  | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |            |                   |          |
|-----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|------------|-------------------|----------|
|           |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO   | ARTÍCULO          | CAPÍTULO |
|           |          | 476         |          | GARANTÍA JUVENIL. FOMENTO DEL EMPLEO. COFINANCIADO FONDO SOCIAL EUROPEO PLUS (FSE+)  |                                       |            |                   |          |
|           |          | 476         | 01       | Promoción de empleo autónomo   | 1.450.000                             |            |                   |          |
|           |          | 476         | 02       | Fomento de la contratación estable y de calidad  | 1.500.000                             |            |                   |          |
|           |          | 476         | 03       | Fomento del empleo joven   | 75.000                                |            |                   |          |
|           |          | 477         |          | PROGRAMA RELEVO  |                                       | 90.000     |                   |          |
|           |          | 478         |          | PERSONAS JÓVENES INVESTIGADORAS  |                                       | 187.500    |                   |          |
| <b>48</b> |          |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |            | <b>15.416.250</b> |          |
|           |          | 480         |          | PROGRAMA RELEVO  |                                       | 10.000     |                   |          |
|           |          | 481         |          | GARANTÍA JUVENIL. PROGRAMA JÓVENES CON TALENTO EN CORPORACIONES DE DERECHO PÚBLICO E INSTITUCIONES SIN ÁNIMO DE LUCRO. COFINANCIADO FONDO SOCIAL EUROPEO PLUS (FSE+) |                                       | 900.000    |                   |          |
|           |          | 482         |          | INCLUSIÓN LABORAL DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN EL MERCADO PROTEGIDO   |                                       | 14.100.000 |                   |          |
|           |          | 482         | 01       | Inclusión laboral de personas con discapacidad en centros especiales de empleo   | 13.800.000                            |            |                   |          |
|           |          | 484         |          | PROMOCIÓN DE LA IGUALDAD ENTRE MUJERES Y HOMBRES   |                                       |            |                   |          |
|           |          | 484         | 02       | Planes de igualdad   | 10.000                                |            |                   |          |
|           |          | 485         |          | FOMENTO DE LA CONTRATACIÓN ESTABLE Y DE CALIDAD. COFINANCIADO FONDO SOCIAL EUROPEO PLUS (FSE+)   |                                       | 100.000    |                   |          |
|           |          | 486         |          | CONTRATACIÓN INDEFINIDA DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD   |                                       | 50.000     |                   |          |
|           |          | 487         |          | PROGRAMAS DE APOYO Y ASESORAMIENTO A PERSONAS JÓVENES  |                                       |            |                   |          |
|           |          | 487         | 01       | Fundación Servicios Empresariales CEOE-CEPYME Cantabria. Programa de fomento, apoyo y mentorización de personas jóvenes emprendedoras                                | 63.750                                |            |                   |          |
|           |          | 487         | 02       | Comisiones Obreras Unión Regional de Cantabria (CCOO). Programa de asesoramiento de personas jóvenes en la entrada al entorno laboral                                | 42.500                                |            |                   |          |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>13</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>                 |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>                 |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>241M</b>   | <b>PROMOCIÓN DEL EMPLEO Y LA INSERCIÓN LABORAL</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
|          |           | 487 03      |          | Unión General de Trabajadores Unión Regional de Cantabria (UGT). Programa de asesoramiento de personas jóvenes en la entrada al entorno laboral | 42.500                                |          |                |                |
|          |           | 488         |          | FUNDACION SÍNDROME DE DOWN DE CANTABRIA. EMPLEO CON APOYO PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD  |                                       | 60.000   |                |                |
|          |           | 489         |          | PERSONAS JÓVENES INVESTIGADORAS   |                                       | 37.500   |                |                |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |          |                | <b>350.000</b> |
|          | <b>78</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |          | <b>350.000</b> |                |
|          |           | 781         |          | INCLUSIÓN LABORAL DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN CENTROS ESPECIALES DE EMPLEO  |                                       | 350.000  |                |                |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>61.218.508</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                     |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>13</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>                      |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>                      |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>241N</b>   | <b>INTERMEDIACIÓN LABORAL Y ORIENTACIÓN PROFESIONAL</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |                  | <b>6.863.498</b> |
|          | 12       |          |             | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |          | <b>5.254.693</b> |                  |
|          | 13       |          |             | <b>LABORALES</b>   |                                       |          | <b>54.770</b>    |                  |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>  |                                       |          | <b>1.554.035</b> |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social   | 1.554.035                             |          |                  |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |                  | <b>240.000</b>   |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>240.000</b>   |                  |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>3.310.070</b> |
|          | 44       |          |             | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b> |                                       |          | <b>50.000</b>    |                  |
|          |          | 442      |             | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS   |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 442      | 02          | Fundación Cantabria para la Salud y el Bienestar Social  | 10.000                                |          |                  |                  |
|          |          | 444      |             | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA   |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 444      | 01          | Diseño de la metodología de evaluación de los programas y servicios del Servicio Cántabro de Empleo                        | 40.000                                |          |                  |                  |
|          | 46       |          |             | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |          | <b>1.630.000</b> |                  |
|          |          | 461      |             | ACCIONES DE MEJORA DE LA EMPLEABILIDAD   |                                       | 800.000  |                  |                  |
|          |          | 463      |             | LANZADERAS DE EMPLEO Y EMPRENDIMIENTO SOLIDARIO  |                                       | 630.000  |                  |                  |
|          |          | 464      |             | PACTO TERRITORIAL POR EL EMPLEO  |                                       |          |                  |                  |
|          |          | 464      | 01          | Ayuntamiento de Santander  | 150.000                               |          |                  |                  |
|          |          | 464      | 02          | Ayuntamiento de Torrelavega  | 50.000                                |          |                  |                  |
|          | 47       |          |             | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |          | <b>15.000</b>    |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                     |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>13</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>                      |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>                      |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>241N</b>   | <b>INTERMEDIACIÓN LABORAL Y ORIENTACIÓN PROFESIONAL</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |          |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|------------------|----------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO |
|          |           | 470         |          | II ACUERDO DE DIÁLOGO SOCIAL COVID-19. AYUDAS A EMPRESAS AFECTADAS POR ERTE. ART. 2 LEY DE CANTABRIA 3/2021  |                                       | 15.000   |                  |          |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | <b>1.615.070</b> |          |
|          |           | 480         |          | AYUDAS ECONÓMICAS PARA MEJORAR LAS RENTAS DE PERSONAS TRABAJADORAS AFECTADAS POR ERTE  |                                       | 20.000   |                  |          |
|          |           | 481         |          | PROGRAMA 360 PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD. COFINANCIADO FONDO SOCIAL EUROPEO PLUS (FSE+)   |                                       | 603.620  |                  |          |
|          |           | 482         |          | AYUDAS A LA BÚSQUEDA DE EMPLEO PARA PERSONAS TRABAJADORAS AFECTADAS POR LOS EXPEDIENTES DE REGULACIÓN DE EMPLEO 76/2000 Y 25/2001  |                                       | 5.000    |                  |          |
|          |           | 484         |          | PROGRAMAS DE INCLUSIÓN SOCIOLABORAL DE LA POBLACIÓN GITANA. COFINANCIADO FONDO SOCIAL EUROPEO PLUS (FSE+)  |                                       | 270.000  |                  |          |
|          |           | 485         |          | FUNDACIÓN SECRETARIADO GITANO  |                                       |          |                  |          |
|          |           | 485 01      |          | Itinerarios integrados de inclusión sociolaboral para la población gitana. Cofinanciado por el Fondo Social Europeo Plus (FSE+). Programa Operativo de Inclusión Social, Garantía Juvenil y Lucha contra la Pobreza                            | 16.870                                |          |                  |          |
|          |           | 485 02      |          | Itinerarios integrados de inserción para personas jóvenes gitanas. Cofinanciado por el Fondo Social Europeo Plus (FSE+). Programa de Empleo Juvenil  | 32.580                                |          |                  |          |
|          |           | 486         |          | FEDERACIÓN DE ASOCIACIONES DE PERSONAS SORDAS DE CANTABRIA. APOYO CON INTÉRPRETES DE LENGUA DE SIGNOS EN SERVICIOS Y PROGRAMAS DE ACTIVACIÓN PARA EL EMPLEO  |                                       | 52.000   |                  |          |
|          |           | 487         |          | CRUZ ROJA ESPAÑOLA. COMITÉ AUTONÓMICO DE CANTABRIA   |                                       |          |                  |          |
|          |           | 487 01      |          | Itinerarios de inclusión activa para personas en dificultad social. Activando Emplea-habilidad. Cofinanciado por el Fondo Social Europeo Plus (FSE+). Programa Operativo de Inclusión Social, Garantía Infantil y Lucha contra la Pobreza      | 4.500                                 |          |                  |          |
|          |           | 487 02      |          | Itinerarios de inclusión activa para personas en dificultad social. Activando Emplea-habilidad plus. Cofinanciado por el Fondo Social Europeo Plus (FSE+). Programa Operativo de Inclusión Social, Garantía Infantil y Lucha contra la Pobreza | 11.300                                |          |                  |          |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                     |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>13</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>                      |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>                      |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>241N</b>   | <b>INTERMEDIACIÓN LABORAL Y ORIENTACIÓN PROFESIONAL</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 487 03      |          | Generando oportunidades. Reto Social Empresarial Plus. Cofinanciado por el Fondo Social Europeo Plus (FSE+). Programa Operativo de Inclusión Social, Garantía Infantil y Lucha contra la Pobreza | 14.200                                |          |          |          |
|          |          | 487 04      |          | Aceleradores Go Empleo Juvenil. Cofinanciado por el Fondo Social Europeo Plus (FSE+). Programa de Empleo Juvenil   | 15.000                                |          |          |          |
|          |          | 488         |          | ACCIONES DE MEJORA DE LA EMPLEABILIDAD   |                                       | 480.000  |          |          |
|          |          | 489         |          | ORIENTACIÓN Y EMPRENDIMIENTO. ACTIVIDADES DEL CENTRO DE ORIENTACIÓN, EMPRENDIMIENTO E INNOVACIÓN PARA EL EMPLEO DE CANTABRIA   |                                       |          |          |          |
|          |          | 489 01      |          | Fundación Laboral del Metal. Innovación y transformación digital en el empleo del sector del metal   | 30.000                                |          |          |          |
|          |          | 489 02      |          | Fundación Laboral de la Construcción. Encuentros de empleo en construcción. Oportunidades laborales para jóvenes y mujeres en el sector de la construcción                                       | 30.000                                |          |          |          |
|          |          | 489 03      |          | Red Cántabra de Desarrollo Rural. Nuevas oportunidades para el empleo en el medio rural  | 30.000                                |          |          |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>10.413.568</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                     |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>13</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>      |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>      |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>2410</b>   | <b>PLANIFICACIÓN, GESTIÓN Y CONTROL</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>2.726.077</b> |
|          | 10       |             |          | <b>ALTOS CARGOS</b>   |                                       |          | <b>72.183</b>    |                  |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>1.978.601</b> |                  |
|          | 13       |             |          | <b>LABORALES</b>  |                                       |          | <b>48.858</b>    |                  |
|          | 14       |             |          | <b>OTRO PERSONAL</b>  |                                       |          | <b>10.000</b>    |                  |
|          | 143      | 00          |          | Sustituciones   | 5.000                                 |          |                  |                  |
|          | 143      | 05          |          | Sentencias judiciales   | 5.000                                 |          |                  |                  |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>616.435</b>   |                  |
|          | 160      | 00          |          | Seguridad Social  | 594.535                               |          |                  |                  |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |                  | <b>2.298.160</b> |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>                                     |                                       |          | <b>1.007.500</b> |                  |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                   |                                       |          | <b>57.000</b>    |                  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                |                                       |          | <b>1.189.660</b> |                  |
|          | 226      | 01          |          | Atenciones protocolarias y representativas                          | 500                                   |          |                  |                  |
|          | 226      | 02          |          | Publicidad y propaganda   | 70.000                                |          |                  |                  |
|          | 226      | 03          |          | Jurídicos, contenciosos   | 5.000                                 |          |                  |                  |
|          | 227      | 06          |          | Estudios y trabajos técnicos  | 21.300                                |          |                  |                  |
|          | 227      | 99          |          | Otros   | 35.020                                |          |                  |                  |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                       |                                       |          | <b>40.000</b>    |                  |
|          | 24       |             |          | <b>GASTOS DE PUBLICACIONES</b>                                      |                                       |          | <b>4.000</b>     |                  |
| 3        |          |             |          | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>3.000</b>     |
|          | 35       |             |          | <b>INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS</b>               |                                       |          | <b>3.000</b>     |                  |
|          | 352      |             |          | INTERESES DE DEMORA   |                                       | 3.000    |                  |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                     |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>13</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>      |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO</b>      |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>2410</b>   | <b>PLANIFICACIÓN, GESTIÓN Y CONTROL</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
|          |           | 352         | 10       | Intereses de demora por sentencia judicial  | 500                                   |          |                |                |
| <b>4</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |                | <b>150.000</b> |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |          | <b>150.000</b> |                |
|          |           | 481         |          | MODERNIZACIÓN DEL SERVICIO PÚBLICO DE EMPLEO. INCREMENTO DE MEDIOS HUMANOS PARA LA GESTIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL DE LOS PROGRAMAS DE POLÍTICAS ACTIVAS DE EMPLEO |                                       | 150.000  |                |                |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                | <b>248.500</b> |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>67.000</b>  |                |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>158.500</b> |                |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>   |                                       |          | <b>23.000</b>  |                |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>5.425.737</b> |
|------------------------|------------------|





## SECCIÓN: SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO

|          |          | COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULO                     |                               |  |                               |                                      |  |                               |                                      |                                |                                |                    |
|----------|----------|---|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN  | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL              |
| 00       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR) |                               | 365.750  |                               |                                      |  |                               |                                      |                                |                                | 365.750            |
| 00       | 241A     | FORMACIÓN E INSERCIÓN<br>PROFESIONAL                | 1.899.321                     | 197.679  |                               | 33.594.923                           |  |                               |                                      |                                |                                | 35.691.923         |
| 00       | 241M     | PROMOCIÓN DEL EMPLEO Y<br>LA INSERCIÓN LABORAL      | 1.440.883                     | 59.427.625   |                               |                                      |  |                               | 350.000                              |                                |                                | 61.218.508         |
| 00       | 241N     | INTERMEDIACIÓN LABORAL Y<br>ORIENTACIÓN PROFESIONAL | 6.863.498                     | 240.000  |                               | 3.310.070                            |  |                               |                                      |                                |                                | 10.413.568         |
| 00       | 241O     | PLANIFICACIÓN, GESTIÓN Y<br>CONTROL                 | 2.726.077                     | 2.298.160  | 3.000                         | 150.000                              |  | 248.500                       |                                      |                                |                                | 5.425.737          |
|          |          | <b>TOTAL</b>  | <b>12.929.779</b>             | <b>2.735.839</b>   | <b>3.000</b>                  | <b>96.848.368</b>                    |  | <b>248.500</b>                | <b>350.000</b>                       |                                |                                | <b>113.115.486</b> |



**SECCIÓN 14**  
**DEUDA PÚBLICA**

---



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>14</b>     | <b>DEUDA PÚBLICA</b>  |
| <b>SERVICIO</b> | <b>08</b>     | <b>DIRECCIÓN GENERAL DE TESORERÍA, PRESUPUESTOS Y POLÍTICA FINANCIERA</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>951M</b>   | <b>DEUDA PÚBLICA</b>  |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |            |                    |                    |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|------------|--------------------|--------------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO   | ARTÍCULO           | CAPÍTULO           |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                        |                                       |            |                    | <b>37.000</b>      |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |            | <b>37.000</b>      |                    |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos   | 15.000                                |            |                    |                    |
| 3        |          |          |             | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>   |                                       |            |                    | <b>62.000.000</b>  |
|          | 31       |          |             | <b>DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL</b>                                       |                                       |            | <b>62.000.000</b>  |                    |
|          |          | 310      | 01          | De la Deuda Pública  | 62.000.000                            |            |                    |                    |
| 9        |          |          |             | <b><u>PASIVOS FINANCIEROS</u></b>  |                                       |            |                    | <b>399.396.287</b> |
|          | 91       |          |             | <b>AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL</b>                          |                                       |            | <b>399.396.287</b> |                    |
|          |          | 911      | 01          | De préstamos Fondo Financiación de Comunidades Autónomas                     | 388.396.287                           |            |                    |                    |
|          |          | 913      |             | AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO DE ENTES DE FUERA DEL SECTOR PÚBLICO |                                       | 11.000.000 |                    |                    |

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>461.433.287</b> |
|------------------------|--------------------|



**SECCIÓN: DEUDA PÚBLICA**

|          |          | <b>COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS</b> |                               |  |                               |                                      |  |                               |                                      |                                |                                |                    |
|----------|----------|---|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN                            | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL              |
| 08       | 951M     | DEUDA PÚBLICA                           |                               | 37.000   | 62.000.000                    |                                      |  |                               |                                      |                                | 399.396.287                    | <b>461.433.287</b> |
|          |          | <b>TOTAL</b>                            |                               | <b>37.000</b>  | <b>62.000.000</b>             |                                      |  |                               |                                      |                                | <b>399.396.287</b>             | <b>461.433.287</b> |





**SECCIÓN 16**  
**INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS**  
**SOCIALES**

---



|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN                                  |
|----------|--------|---|
| SECCIÓN  | 16     | INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES      |
| SERVICIO | 00     | INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES      |
| PROGRAMA | 140A   | MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR) |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |            |            |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|------------|------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO   | CAPÍTULO   |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                                |                                       |          |            | 1.074.986  |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | 1.074.986  |            |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 52.000                                |          |            |            |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 1.022.986                             |          |            |            |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |            | 15.080.000 |
|          | 62       |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br/>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br/>SERVICIOS</b> |                                       |          | 14.780.000 |            |
|          | 64       |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER<br/>INMATERIAL</b>                              |                                       |          | 300.000    |            |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |          |            | 1.000.000  |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>17.154.986</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>16</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>       |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>231A</b>   | <b>PRESTACIONES Y PROGRAMAS DE SERVICIOS SOCIALES</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                   |                   |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO          | CAPÍTULO          |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                   | <b>24.248.111</b> |
|          | 10       |             |          | <b>ALTOS CARGOS</b>   |                                       |          | <b>338.487</b>    |                   |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>10.591.330</b> |                   |
|          | 13       |             |          | <b>LABORALES</b>  |                                       |          | <b>5.327.810</b>  |                   |
|          | 14       |             |          | <b>OTRO PERSONAL</b>  |                                       |          | <b>2.663.000</b>  |                   |
|          |          | 143         | 00       | Sustituciones   | 915.000                               |          |                   |                   |
|          |          | 143         | 01       | Plus de festividad y nocturnidad                                    | 40.000                                |          |                   |                   |
|          |          | 143         | 03       | Reconocimiento de servicios   | 15.000                                |          |                   |                   |
|          |          | 143         | 05       | Sentencias judiciales   | 90.000                                |          |                   |                   |
|          |          | 143         | 08       | Modificaciones de relaciones puestos de trabajo                     | 1.602.000                             |          |                   |                   |
|          |          | 143         | 99       | Otros   | 1.000                                 |          |                   |                   |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>5.327.484</b>  |                   |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 5.306.984                             |          |                   |                   |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |                   | <b>3.806.250</b>  |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>                                     |                                       |          | <b>1.212.000</b>  |                   |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                   |                                       |          | <b>40.500</b>     |                   |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                |                                       |          | <b>2.523.750</b>  |                   |
|          |          | 226         | 01       | Atenciones protocolarias y representativas                          | 3.000                                 |          |                   |                   |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 15.000                                |          |                   |                   |
|          |          | 226         | 03       | Jurídicos, contenciosos   | 30.000                                |          |                   |                   |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 150.000                               |          |                   |                   |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 70.000                                |          |                   |                   |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                       |                                       |          | <b>25.000</b>     |                   |
|          | 24       |             |          | <b>GASTOS DE PUBLICACIONES</b>                                      |                                       |          | <b>5.000</b>      |                   |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>16</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>       |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>231A</b>   | <b>PRESTACIONES Y PROGRAMAS DE SERVICIOS SOCIALES</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                   |                   |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO          | CAPÍTULO          |
| 3        |          |          |             | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>  |                                       |          |                   | <b>2.500</b>      |
|          | 35       |          |             | <b>INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS</b>   |                                       |          | <b>2.500</b>      |                   |
|          |          | 352      | 10          | Intereses de demora por sentencia judicial  | 2.500                                 |          |                   |                   |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |                   | <b>49.206.663</b> |
|          | 44       |          |             | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO</b>  |                                       |          | <b>2.000.000</b>  |                   |
|          |          | 442      |             | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS  |                                       |          |                   |                   |
|          |          | 442      | 01          | Fundación Marqués de Valdecilla   | 900.000                               |          |                   |                   |
|          |          | 442      | 02          | Fundación Cantabria para la Salud y el Bienestar Social   | 1.100.000                             |          |                   |                   |
|          | 46       |          |             | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |          | <b>21.914.663</b> |                   |
|          |          | 461      |             | PLAN CONCERTADO DE LOS SERVICIOS SOCIALES DE ATENCIÓN PRIMARIA  |                                       |          |                   |                   |
|          |          | 461      | 01          | Personal  | 6.227.801                             |          |                   |                   |
|          |          | 461      | 02          | Programas Servicios Sociales de Atención Primaria   | 3.173.670                             |          |                   |                   |
|          |          | 461      | 03          | Apartamentos supervisados   | 28.000                                |          |                   |                   |
|          |          | 461      | 04          | Servicio de asistencia domiciliaria   | 9.973.174                             |          |                   |                   |
|          |          | 461      | 05          | Teleasistencia  | 539.118                               |          |                   |                   |
|          |          | 461      | 06          | Fondo suministros básicos   | 1.972.900                             |          |                   |                   |
|          | 48       |          |             | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>  |                                       |          | <b>25.292.000</b> |                   |
|          |          | 481      |             | INSTITUCIONES   |                                       |          |                   |                   |
|          |          | 481      | 01          | Colegio Oficial de Trabajadores Sociales. Diagnóstico, investigación y formación en servicios sociales que reviertan los servicios públicos                             | 19.000                                |          |                   |                   |
|          |          | 481      | 02          | Colegio Profesional de Educadores y Educadoras Sociales de Cantabria. Diagnóstico, investigación y formación en servicios sociales que reviertan los servicios públicos | 13.500                                |          |                   |                   |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>16</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>       |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>231A</b>   | <b>PRESTACIONES Y PROGRAMAS DE SERVICIOS SOCIALES</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |           |          |          |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|-----------|----------|----------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO  | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 481      | 03          | Promoción social sindical (UGT, CC.OO.,USO). Promoción, asesoramiento laboral, nuevas tecnologías y desarrollo personal   | 14.500                                |           |          |          |
|          |          | 481      | 04          | Asociación Ciudadana Cantabra Antisida (ACCAS). Programas de apoyo e inserción sociolaboral para personas con VIH/SIDA  | 34.000                                |           |          |          |
|          |          | 481      | 05          | Asociación Cantabra por Salud Mental de Santander (ASCASAM). Proyecto INICIA  | 32.600                                |           |          |          |
|          |          | 481      | 06          | Asociación AMICA. Proyecto INICIA   | 140.500                               |           |          |          |
|          |          | 481      | 07          | Centro Hospitalario PADRE MENNI. Proyecto INICIA  | 65.500                                |           |          |          |
|          |          | 481      | 09          | Hijas de la Caridad de San Vicente de Paul. Proyecto de atención diurna de exclusión social   | 31.500                                |           |          |          |
|          |          | 481      | 10          | Asociación en Defensa de la Atención de la Anorexia Nerviosa y Bulimia (ADANER). Prevención, información, orientación, apoyo y asesoramiento a las personas afectadas por anorexia nerviosa y bulimia | 20.500                                |           |          |          |
|          |          | 481      | 11          | Asociación Montañesa de Ayuda al Toxicómano (AMAT). Lucha contra la exclusión social en familias y personas en situación de drogodependencia  | 31.400                                |           |          |          |
|          |          | 481      | 12          | Asociación Consuelo Bergés. Programa de intervención con mujeres en situación de vulnerabilidad y/o riesgo de exclusión social  | 45.000                                |           |          |          |
|          |          | 481      | 13          | Asociación de Padres del Síndrome del Trastorno Espectro Autista y otros TGD. Servicio de orientación e intervención psicosocial  | 20.000                                |           |          |          |
|          |          | 482      |             | FONDO DE ASISTENCIA SOCIAL (FAS)  |                                       | 5.000     |          |          |
|          |          | 483      |             | BECAS   |                                       | 12.000    |          |          |
|          |          | 484      |             | PLAN DE DESARROLLO GITANO   |                                       |           |          |          |
|          |          | 484      | 01          | Plataforma de las Asociaciones Gitanas de Cantabria Romanés. Sensibilización y atención para el desarrollo del pueblo gitano  | 65.000                                |           |          |          |
|          |          | 484      | 02          | Fundación Secretariado Gitano. Integración social y laboral dirigido a la población gitana  | 45.000                                |           |          |          |
|          |          | 484      | 03          | Asociación de Mujeres Progresistas Gitanas. Fomento del acceso a los recursos sociales  | 20.000                                |           |          |          |
|          |          | 485      |             | PLAN FAMILIAS DESFAVORECIDAS  |                                       | 1.627.000 |          |          |

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN                                   |
|----------|--------|--|
| SECCIÓN  | 16     | INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES       |
| SERVICIO | 00     | INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES       |
| PROGRAMA | 231A   | PRESTACIONES Y PROGRAMAS DE SERVICIOS SOCIALES |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |            |                |                |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|------------|----------------|----------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO   | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
|          |          | 485         | 01       | Banco alimentos. Adquisición y entrega de alimentos de primera necesidad  | 15.000                                |            |                |                |
|          |          | 485         | 02       | Hijas de la Caridad San Vicente Paul. Reparto de alimentos  | 225.000                               |            |                |                |
|          |          | 485         | 03       | Centro Social Bellavista. Atención a familias en riesgo de exclusión social                                     | 227.000                               |            |                |                |
|          |          | 485         | 04       | Cáritas Diocesana de Santander. Necesidades básicas (alimentación e higiene)                                    | 50.000                                |            |                |                |
|          |          | 486         |          | PRESTACIONES ECONÓMICAS   |                                       | 15.050.000 |                |                |
|          |          | 486         | 01       | Renta Social Básica   | 15.000.000                            |            |                |                |
|          |          | 487         |          | PROGRAMA INTEGRACIÓN SOCIAL DE POBLACIÓN MARGINAL   |                                       |            |                |                |
|          |          | 487         | 01       | Asamblea Autonómica de la Cruz Roja de Cantabria. Atención a Inmigrantes  | 170.000                               |            |                |                |
|          |          | 487         | 02       | Cantabria Acoge. Programa de Integración Social de Inmigrantes  | 150.000                               |            |                |                |
|          |          | 487         | 03       | Hijas de la Caridad San Vicente de Paul. Comedor social   | 200.000                               |            |                |                |
|          |          | 488         |          | ENTIDADES SIN ÁNIMO DE LUCRO  |                                       | 5.580.000  |                |                |
|          |          | 489         |          | PROMOCION DE LA VIDA AUTONOMA   |                                       | 1.900.000  |                |                |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |            |                | <b>758.600</b> |
|          | 62       |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                                    |                                       |            | <b>172.000</b> |                |
|          | 63       |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>                            |                                       |            | <b>586.600</b> |                |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |            |                | <b>341.000</b> |
|          | 74       |             |          | <b>A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                       |            | <b>341.000</b> |                |
|          |          | 742         |          | A FUNDACIONES PÚBLICAS AUTONÓMICAS  |                                       |            |                |                |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>16</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>       |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>231A</b>   | <b>PRESTACIONES Y PROGRAMAS DE SERVICIOS SOCIALES</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
| 8        |          | 742         | 02       | Fundación Cántabra para la Salud y el Bienestar Social                                      | 341.000                               |          |          |          |
|          |          | 83          |          | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b><br><b>CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                       |          | 25.000   | 25.000   |
|          |          | 831         |          | PRÉSTAMOS AL PERSONAL   |                                       | 25.000   |          |          |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>78.388.124</b> |
|------------------------|-------------------|



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>16</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>                       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>                       |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>231B</b>   | <b>PROMOCIÓN DE LA AUTONOMÍA PERSONAL Y ATENCIÓN A LA DEPENDENCIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                    |                    |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO           | CAPÍTULO           |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |                    | <b>30.083.468</b>  |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>   |                                       |          | <b>7.003.606</b>   |                    |
|          | 13       |             |          | <b>LABORALES</b>   |                                       |          | <b>13.816.093</b>  |                    |
|          | 14       |             |          | <b>OTRO PERSONAL</b>   |                                       |          | <b>2.090.970</b>   |                    |
|          |          | 143         | 00       | Sustituciones  | 1.760.770                             |          |                    |                    |
|          |          | 143         | 01       | Plus de festividad y nocturnidad   | 330.000                               |          |                    |                    |
|          |          | 143         | 99       | Otros  | 200                                   |          |                    |                    |
|          | 15       |             |          | <b>INCENTIVOS AL RENDIMIENTO</b>   |                                       |          | <b>39.000</b>      |                    |
|          |          | 151         | 01       | Gratificaciones extraordinarias  | 39.000                                |          |                    |                    |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b>  |                                       |          | <b>7.133.799</b>   |                    |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social   | 7.133.799                             |          |                    |                    |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |                    | <b>21.709.639</b>  |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>  |                                       |          | <b>52.867</b>      |                    |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>  |                                       |          | <b>104.500</b>     |                    |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>21.552.272</b>  |                    |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos   | 700.000                               |          |                    |                    |
|          |          | 227         | 99       | Otros  | 2.538.000                             |          |                    |                    |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                    | <b>131.919.970</b> |
|          | 48       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | <b>131.919.970</b> |                    |
|          |          | 481         |          | <b>ESTANCIAS CONCERTADAS</b>   |                                       |          |                    |                    |
|          |          | 481         | 01       | Estancias Concertadas  | 108.000.000                           |          |                    |                    |
|          |          | 482         |          | <b>PLAN DE ACCIÓN PERSONAS CON DISCAPACIDAD</b>  |                                       |          |                    |                    |
|          |          | 482         | 01       | Asociación Cántabra de Esclerosis Múltiple (ACDEM). Servicios de rehabilitación para personas dependientes | 24.900                                |          |                    |                    |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>16</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>                       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>                       |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>231B</b>   | <b>PROMOCIÓN DE LA AUTONOMÍA PERSONAL Y ATENCIÓN A LA DEPENDENCIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 482 02      |          | Federación de Personas Sordas de Cantabria (FESCAN). Desarrollo autónomo y familiar y de supresión de barreras de comunicación para la atención de personas sordas de Cantabria   | 71.900                                |          |          |          |
|          |          | 482 03      |          | Asociación Cántabra de Enfermedades Neuromusculares (ASEMCAN). Atención a personas con enfermedades neuromusculares y sus familias  | 44.470                                |          |          |          |
|          |          | 482 04      |          | Federación Cántabra de Personas con Discapacidad Física y Orgánica (COCEMFE). Programa de atención y asistencia a personas dependientes con discapacidad física   | 177.800                               |          |          |          |
|          |          | 482 05      |          | Fundación Síndrome de Down. Programas dirigidos a personas con síndrome de Down   | 146.800                               |          |          |          |
|          |          | 482 06      |          | Asociación Plena Inclusión Cantabria. Programa y actividades dirigidos a personas con discapacidad intelectual y sus familias   | 34.000                                |          |          |          |
|          |          | 482 07      |          | Asociación Cántabra de Esclerosis Lateral Amiotrófica (CanELA). Programa de apoyo a las necesidades de afectados por ELA  | 20.000                                |          |          |          |
|          |          | 482 08      |          | Asociación de Personas con Discapacidad de Castro Urdiales (ADICAS). Estructura de funcionamiento de la central de información, apoyo y asesoramiento   | 41.800                                |          |          |          |
|          |          | 482 09      |          | Asociación para el Apoyo a la Infancia y Juventud con Trastornos de Desarrollo Social y sus Familias (ANDARES). Apoyo a la infancia y juventud con trastornos del desarrollo social   | 29.300                                |          |          |          |
|          |          | 482 10      |          | Asociación Cántabra de Enfermos de Fibromialgia (ACEF). Programa de atención y asistencia, así como favorecer la participación social de personas afectadas de fibromialgia   | 29.300                                |          |          |          |
|          |          | 482 11      |          | Comité Autonómico de Entidades Representantes de Personas con Discapacidad de Cantabria (CERMI). Proyecto de coordinación, asesoramiento y gestión de programas de atención a personas con discapacidad   | 19.700                                |          |          |          |
|          |          | 482 12      |          | Asociación Cántabra para la Atención de Personas Afectadas por Parálisis Cerebral (ASPACE). Proyecto de promoción de la autonomía y mejora de la calidad de vida de las personas afectadas por parálisis cerebral, daño cerebral y por otros síndromes de similar etiología y/o evolución | 55.300                                |          |          |          |

|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN   |
|----------|--------|--|
| SECCIÓN  | 16     | INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES                       |
| SERVICIO | 00     | INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES                       |
| PROGRAMA | 231B   | PROMOCIÓN DE LA AUTONOMÍA PERSONAL Y ATENCIÓN A LA DEPENDENCIA |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |            |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|------------|----------|----------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO   | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 482         | 13       | Federación de Asociaciones de Personas Sordas de Cantabria VISUAL. Apoyo a la implantación y mantenimiento de la plataforma de video-interpretación Svisual  | 19.700                                |            |          |          |
|          |          | 482         | 14       | Federación de Personas Sordas de Cantabria (FESCAN). Proyecto de eliminación de barreras de comunicación en la gestión de trámites de la vida diaria de personas con discapacidad auditiva y/o sordociegas | 75.000                                |            |          |          |
|          |          | 484         |          | PRESTACIONES DEL SISTEMA PARA LA AUTONOMÍA Y ATENCIÓN A PERSONAS DEPENDIENTES  |                                       | 23.000.000 |          |          |
|          |          | 485         |          | MEDIDAS DE APOYO DIRECTO A CUIDADORES DE PERSONAS DEPENDIENTES   |                                       | 100.000    |          |          |
|          |          | 486         |          | PLAN AUTÓNOMOS CON DISCAPACIDAD  |                                       | 30.000     |          |          |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |            |          | 300.000  |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS  |                                       |            | 100.000  |          |
|          | 63       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS  |                                       |            | 200.000  |          |

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>184.013.077</b> |
|------------------------|--------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>16</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>       |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>231C</b>   | <b>ATENCIÓN A LA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y FAMILIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |            |                   |                   |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO   | ARTÍCULO          | CAPÍTULO          |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                                     |                                       |            |                   | <b>3.925.850</b>  |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>   |                                       |            | <b>39.500</b>     |                   |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>   |                                       |            | <b>61.000</b>     |                   |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>  |                                       |            | <b>3.825.350</b>  |                   |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 15.000                                |            |                   |                   |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 220.000                               |            |                   |                   |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |            |                   | <b>12.932.005</b> |
|          | 46       |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>  |                                       |            | <b>80.000</b>     |                   |
|          |          | 461         |          | AYUNTAMIENTO DE CASTRO URDIALES. PUNTO DE ENCUENTRO FAMILIAR                              |                                       | 80.000     |                   |                   |
|          | 48       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                                      |                                       |            | <b>12.852.005</b> |                   |
|          |          | 481         |          | ESTANCIAS CONCERTADAS   |                                       | 10.867.000 |                   |                   |
|          |          | 481         | 01       | Estancias Concertadas en Centros de Menores   | 10.782.000                            |            |                   |                   |
|          |          | 482         |          | PROGRAMAS DE INTERVENCIÓN   |                                       | 567.985    |                   |                   |
|          |          | 482         | 02       | Cruz Roja. Programa de medidas a medio abierto  | 3.905                                 |            |                   |                   |
|          |          | 482         | 03       | Fundación Amigo. Programas de medidas a medio abierto                                     | 94.900                                |            |                   |                   |
|          |          | 482         | 04       | Fundación José Luis Díaz. Programas de medidas a medio abierto                            | 203.646                               |            |                   |                   |
|          |          | 482         | 05       | Asociación Montañesa de Ayuda al Toxicómano (AMAT). Programas de medidas a medio abierto  | 10.000                                |            |                   |                   |
|          |          | 482         | 06       | Fundación Diagrama. Programas de medidas a medio abierto                                  | 114.034                               |            |                   |                   |
|          |          | 482         | 07       | Aldeas Infantiles. Proyecto de Apoyo al Acogimiento en familias extensas                  | 140.500                               |            |                   |                   |
|          |          | 485         |          | PRESTACIONES ECONÓMICAS DE PREVENCIÓN Y PROTECCIÓN  |                                       | 1.015.000  |                   |                   |
|          |          | 486         |          | PROGRAMA DE PREVENCIÓN Y SOCIALIZACIÓN DE MENORES. PREVENCIÓN MENORES SITUACIÓN DE RIESGO |                                       |            |                   |                   |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                                   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>16</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b>       |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>231C</b>   | <b>ATENCIÓN A LA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y FAMILIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |               |                |
|----------|----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|---------------|----------------|
|          |          |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO      | CAPÍTULO       |
|          |          | 486 01      |          | Proyecto Hombre Cantabria. Fundación Cescan (Centro de Solidaridad de Cantabria)     | 76.700                                |          |               |                |
|          |          | 486 02      |          | Fundación José Luis Díaz   | 17.320                                |          |               |                |
|          |          | 486 03      |          | Fundación Amigó  | 55.500                                |          |               |                |
|          |          | 486 04      |          | Fundación Diagrama   | 28.500                                |          |               |                |
|          |          | 487         |          | PLAN DE LUCHA CONTRA LA POBREZA INFANTIL   |                                       |          |               |                |
|          |          | 487 01      |          | Plataforma Gitana "ROMANÉS". Plan de lucha contra la pobreza infantil                | 60.000                                |          |               |                |
|          |          | 487 02      |          | Nuevo Futuro. Plan de lucha contra la pobreza infantil                               | 59.000                                |          |               |                |
|          |          | 487 03      |          | Cruz Roja. Plan de lucha contra la pobreza infantil                                  | 65.000                                |          |               |                |
|          |          | 487 04      |          | Cantabria Acoge. Programas de apoyo, inserción y orientación de personas inmigrantes | 40.000                                |          |               |                |
|          |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |               | <b>220.000</b> |
| 6        | 62       |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>         |                                       |          | <b>80.000</b> |                |
|          | 63       |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b> |                                       |          | <b>80.000</b> |                |
|          | 64       |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>                                  |                                       |          | <b>60.000</b> |                |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>17.077.855</b> |
|------------------------|-------------------|

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                             |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>16</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>00</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES</b> |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>231D</b>   | <b>ATENCIÓN A PERSONAS MAYORES</b>              |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>  |                                       |          |                  | <b>1.424.500</b> |
|          | 20       |          |             | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>  |                                       |          | <b>24.500</b>    |                  |
|          | 21       |          |             | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>  |                                       |          | <b>46.500</b>    |                  |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>   |                                       |          | <b>1.353.500</b> |                  |
|          |          | 227 06   |             | Estudios y trabajos técnicos   | 5.000                                 |          |                  |                  |
|          |          | 227 99   |             | Otros  | 450.000                               |          |                  |                  |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>177.000</b>   |
|          | 48       |          |             | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | <b>177.000</b>   |                  |
|          |          | 481      |             | ASOCIACIONES DE MAYORES DEL MEDIO RURAL. ATENCION PODOLOGICA A MAYORES                           |                                       | 150.000  |                  |                  |
|          |          | 482      |             | ASOCIACIÓN UNATE. LA UNIVERSIDAD PERMANENTE. PROMOCIÓN ACTIVIDADES CULTURALES Y FORMATIVAS       |                                       | 20.000   |                  |                  |
|          |          | 484      |             | FEDERACIÓN DE ASOCIACIÓN A PERSONAS MAYORES. ACTIVIDADES DE ASESORAMIENTO A LAS PERSONAS MAYORES |                                       | 7.000    |                  |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.601.500</b> |
|------------------------|------------------|

## SECCIÓN: INSTITUTO CÁNTABRO DE SERVICIOS SOCIALES

**COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULO**

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN  | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL              |
|----------|----------|---|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| 00       | 140A     | MECANISMO DE<br>RECUPERACIÓN Y<br>RESILIENCIA (MRR)                     |                               | 1.074.986  |                               |                                      |  | 15.080.000                    | 1.000.000                            |                                |                                | <b>17.154.986</b>  |
| 00       | 231A     | PRESTACIONES Y<br>PROGRAMAS DE SERVICIOS<br>SOCIALES                    | 24.248.111                    | 3.806.250  | 2.500                         | 49.206.663                           |  | 758.600                       | 341.000                              | 25.000                         |                                | <b>78.388.124</b>  |
| 00       | 231B     | PROMOCIÓN DE LA<br>AUTONOMÍA PERSONAL Y<br>ATENCIÓN A LA<br>DEPENDENCIA | 30.083.468                    | 21.709.639   |                               | 131.919.970                          |  | 300.000                       |                                      |                                |                                | <b>184.013.077</b> |
| 00       | 231C     | ATENCIÓN A LA INFANCIA,<br>ADOLESCENCIA Y FAMILIA                       |                               | 3.925.850  |                               | 12.932.005                           |  | 220.000                       |                                      |                                |                                | <b>17.077.855</b>  |
| 00       | 231D     | ATENCIÓN A PERSONAS<br>MAYORES  |                               | 1.424.500  |                               | 177.000                              |  |                               |                                      |                                |                                | <b>1.601.500</b>   |
|          |          | <b>TOTAL</b>  | <b>54.331.579</b>             | <b>31.941.225</b>  | <b>2.500</b>                  | <b>194.235.638</b>                   |  | <b>16.358.600</b>             | <b>1.341.000</b>                     | <b>25.000</b>                  |                                | <b>298.235.542</b> |





## **CUADRO RESUMEN DEL ESTADO DE GASTOS POR SECCIONES**

---



## CUADRO RESUMEN DEL ESTADO DE GASTOS POR SECCIONES

| SEC. | DENOMINACIÓN   | C.1<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL         |
|------|--|------------------------------|---|------------------------------|-------------------------------------|--|------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------|
| 01   | PARLAMENTO DE CANTABRIA  | 5.044.000                    | 1.676.074   |                              | 2.148.659                           |  | 183.000                      |                                     | 5.000                         |                               | 9.056.733     |
| 02   | PRESIDENCIA, JUSTICIA,<br>SEGURIDAD Y SIMPLIFICACIÓN<br>ADMINISTRATIVA | 66.739.277                   | 29.733.535  |                              | 39.370.635                          |  | 28.073.557                   | 2.094.554                           | 630.000                       |                               | 166.641.558   |
| 04   | FOMENTO, VIVIENDA,<br>ORDENACIÓN DEL TERRITORIO<br>Y MEDIO AMBIENTE    | 31.875.115                   | 83.748.482  | 5.000                        | 23.899.901                          |  | 109.755.818                  | 46.286.321                          | 6.300.000                     |                               | 301.870.637   |
| 05   | DESARROLLO RURAL,<br>GANADERÍA, PESCA Y<br>ALIMENTACIÓN                | 46.463.440                   | 14.111.974  | 27.000                       | 12.268.217                          |  | 16.807.898                   | 31.506.650                          |                               |                               | 121.185.179   |
| 06   | ECONOMÍA, HACIENDA,<br>FINANCIACIÓN AUTÓNOMICA<br>Y FONDOS EUROPEOS    | 11.739.263                   | 4.592.830   | 1.500                        | 19.457.640                          | 2.100.000  | 548.000                      | 1.932.823                           | 12.078.120                    |                               | 52.450.176    |
| 07   | INCLUSIÓN SOCIAL, JUVENTUD,<br>FAMILIAS E IGUALDAD                     | 6.481.823                    | 2.484.933   | 6.000                        | 8.852.355                           |  | 5.808.681                    | 2.879.941                           |                               |                               | 26.513.733    |
| 08   | CULTURA, TURISMO Y DEPORTE   | 9.900.880                    | 6.432.124   | 5.000                        | 21.083.716                          |  | 29.288.577                   | 32.825.020                          |                               |                               | 99.535.317    |
| 09   | EDUCACIÓN, FORMACIÓN<br>PROFESIONAL Y<br>UNIVERSIDADES                 | 459.013.219                  | 61.147.356  | 8.653                        | 200.395.186                         |  | 21.354.641                   | 9.482.584                           | 151.500                       | 187.574                       | 751.740.713   |
| 10   | SALUD  | 15.343.421                   | 12.270.993  | 300                          | 3.453.760                           |  | 2.031.363                    | 73.037                              |                               |                               | 33.172.874    |
| 11   | SERVICIO CÁNTABRO DE<br>SALUD  | 581.544.595                  | 356.212.062   | 751.000                      | 176.500.000                         |  | 73.512.004                   | 1.000.000                           |                               |                               | 1.189.519.661 |

### CUADRO RESUMEN DEL ESTADO DE GASTOS POR SECCIONES

| SEC. | DENOMINACIÓN                                | C.1<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL                |
|------|---|------------------------------|---|------------------------------|-------------------------------------|--|------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| 12   | INDUSTRIA, EMPLEO,<br>INNOVACIÓN Y COMERCIO | 10.478.531                   | 2.537.293   | 10.000                       | 20.102.265                          |  | 2.155.347                    | 89.360.437                          |                               |                               | <b>124.643.873</b>   |
| 13   | SERVICIO CÁNTABRO DE<br>EMPLEO              | 12.929.779                   | 2.735.839   | 3.000                        | 96.848.368                          |  | 248.500                      | 350.000                             |                               |                               | <b>113.115.486</b>   |
| 14   | DEUDA PÚBLICA                               |                              | 37.000  | 62.000.000                   |                                     |  |                              |                                     |                               | 399.396.287                   | <b>461.433.287</b>   |
| 16   | INSTITUTO CÁNTABRO DE<br>SERVICIOS SOCIALES | 54.331.579                   | 31.941.225  | 2.500                        | 194.235.638                         |  | 16.358.600                   | 1.341.000                           | 25.000                        |                               | <b>298.235.542</b>   |
|      | <b>TOTAL</b>                                | <b>1.311.884.922</b>         | <b>609.661.720</b>                                      | <b>62.819.953</b>            | <b>818.616.340</b>                  | <b>2.100.000</b>   | <b>306.125.986</b>           | <b>219.132.367</b>                  | <b>19.189.620</b>             | <b>399.583.861</b>            | <b>3.749.114.769</b> |

**PRESUPUESTO DE ORGANISMOS AUTÓNOMOS  
Y OTROS ENTES AUTONÓMICOS  
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS**

---



### **3. PRESUPUESTO DE INGRESOS**





| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |  |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|--|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>                     | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>3</b>                       |                 |                 | <b><u>TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS</u></b> |  |   |   |
|                                | <b>30</b>       |                 | <b>TASAS</b>   |  |   | <b>40.000</b>                           |
|                                |                 | 301             | DENOMINACIONES Y MARCAS DE CALIDAD                     |  | 40.000                                  |   |

|                               |
|-------------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO: 40.000</b> |
|-------------------------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |   |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|---|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>      | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>4</b>                       | <b>45</b>       |                 | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b> |  |   |   |
|                                |                 |                 | <b>DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS</b>         |  |   | <b>1.581.578</b>                        |
|                                |                 | 451             | GOBIERNO DE CANTABRIA                   |  | 1.581.578                               |   |

|                                  |
|----------------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO: 1.581.578</b> |
|----------------------------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |  |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|--|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>   | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| 7                              | 75              | 751             | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b><br>DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS<br>GOBIERNO DE CANTABRIA |  | 34.200                                  | 34.200                                  |

|                               |
|-------------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO: 34.200</b> |
|-------------------------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |  |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|--|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>                                 | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>8</b>                       |                 |                 | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>                                  |  |   |   |
|                                | <b>83</b>       |                 | <b>REINTEGROS DE PRÉSTAMOS CONCEDIDOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO</b> |  |   | <b>10.000</b>                           |
|                                |                 | 832             | DEVOLUCIÓN ANTICIPOS DE NÓMINA AL PERSONAL                         |  | 10.000                                  |   |
|                                | <b>87</b>       |                 | <b>REMANENTE DE TESORERÍA</b>                                      |  |   | <b>50.575</b>                           |
|                                |                 | 870             | REMANENTE DE TESORERÍA   |  | 50.575                                  |   |

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>60.575</b> |
|------------------------|---------------|

## RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAP | CONCEPTO                                 | IMPORTE<br>CAPÍTULO | IMPORTE<br>OPERACIÓN |
|-----|--|---------------------|----------------------|
| 3   | TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS | 40.000              |                      |
| 4   | TRANSFERENCIAS CORRIENTES                | 1.581.578           |                      |
|     | <b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>      |                     | <b>1.621.578</b>     |
| 7   | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                | 34.200              |                      |
|     | <b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>      |                     | <b>34.200</b>        |
| 8   | ACTIVOS FINANCIEROS                      | 60.575              |                      |
|     | <b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>     |                     | <b>60.575</b>        |
|     | <b>TOTAL INGRESOS</b>                    |                     | <b>1.716.353</b>     |



| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |  |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|--|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>                           | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>3</b>                       |                 |                 | <b><u>TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS</u></b>       |  |   |   |
|                                | <b>32</b>       |                 | <b>OTROS INGRESOS PROCEDENTES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b> |  |   | <b>300</b>                              |
|                                |                 | 329             | OTROS INGRESOS PROCEDENTES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS        |  | 300                                     |   |
|                                | <b>38</b>       |                 | <b>REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES</b>                  |  |   | <b>300</b>                              |
|                                |                 | 381             | REINTEGROS DE EJERCICIOS CERRADOS                            |  | 150                                     |   |
|                                |                 |                 | 01 .- Generales  | 150  |   |   |
|                                |                 | 382             | REINTEGROS DEL EJERCICIO CORRIENTE                           |  | 150                                     |   |
|                                |                 |                 | 01 .- Generales  | 150  |   |   |

|                            |
|----------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO: 600</b> |
|----------------------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |  |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|--|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>   | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>4</b>                       |                 |                 | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |  |   |   |
|                                | <b>41</b>       |                 | <b>DE ORGANISMOS AUTÓNOMOS</b>   |  |   | <b>819.450</b>                          |
|                                |                 | 415             | INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA   |  | 819.450                                 |   |
|                                | <b>44</b>       |                 | <b>DE SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b> |  |   | <b>7.000</b>                            |
|                                |                 | 449             | AGENCIA CÁNTABRA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA  |  | 7.000                                   |   |
|                                | <b>45</b>       |                 | <b>DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS</b>  |  |   | <b>1.088.311</b>                        |
|                                |                 | 451             | GOBIERNO DE CANTABRIA  |  | 1.088.311                               |   |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>1.914.761</b> |
|------------------------|------------------|



| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                     |                                      |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|---------------------|--------------------------------------|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b>     | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>   | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>5</b>                       | <b>52</b>       |                     | <b><u>INGRESOS PATRIMONIALES</u></b> |  |   |   |
|                                |                 |                     | <b>INTERESES DE DEPÓSITOS</b>        |  |   | <b>12.000</b>                           |
|                                | 520             | INTERESES BANCARIOS |                                      | 12.000                                     |   |   |
| <b>59</b>                      |                 |                     | <b>OTROS INGRESOS PATRIMONIALES</b>  |  |   | <b>900</b>                              |
|                                |                 | 591                 | OTROS INGRESOS PATRIMONIALES         |  | 900                                     |   |

|                               |
|-------------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO: 12.900</b> |
|-------------------------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |   |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|---|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>      | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| 7                              | 75              |                 | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b> |  |   |   |
|                                |                 |                 | DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS                |  |   | 34.296                                  |
|                                |                 | 751             | GOBIERNO DE CANTABRIA                   |  | 34.296                                  |   |

|                               |
|-------------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO: 34.296</b> |
|-------------------------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |  |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|--|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>                                 | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>8</b>                       |                 |                 | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>                                  |  |   |   |
|                                | <b>83</b>       |                 | <b>REINTEGROS DE PRÉSTAMOS CONCEDIDOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO</b> |  |   | <b>32.000</b>                           |
|                                |                 | 832             | DEVOLUCIÓN ANTICIPOS DE NÓMINA AL PERSONAL                         |  | 32.000                                  |   |
|                                |                 |                 | 01 .- Administración General                                       | 32.000                                     |   |   |
|                                | <b>87</b>       |                 | <b>REMANENTE DE TESORERÍA</b>                                      |  |   | <b>420.100</b>                          |
|                                |                 | 870             | REMANENTE DE TESORERÍA   |  | 420.100                                 |   |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>452.100</b> |
|------------------------|----------------|



| <b>RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |  |                             |                              |
|--|--|-----------------------------|------------------------------|
| <b>CAP</b>                                 | <b>CONCEPTO</b>                          | <b>IMPORTE<br/>CAPÍTULO</b> | <b>IMPORTE<br/>OPERACIÓN</b> |
| <b>3</b>                                   | TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS | 600                         |                              |
| <b>4</b>                                   | TRANSFERENCIAS CORRIENTES                | 1.914.761                   |                              |
| <b>5</b>                                   | INGRESOS PATRIMONIALES                   | 12.900                      |                              |
|  | <b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>      |                             | <b>1.928.261</b>             |
| <b>7</b>                                   | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                | 34.296                      |                              |
|  | <b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>      |                             | <b>34.296</b>                |
| <b>8</b>                                   | ACTIVOS FINANCIEROS                      | 452.100                     |                              |
|  | <b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>     |                             | <b>452.100</b>               |
|  | <b>TOTAL INGRESOS</b>                    |                             | <b>2.414.657</b>             |



**PRESUPUESTO DE INGRESOS**

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS  | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|----------|----------|--|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 4        | 45       | 451      | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b><br>DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS<br>GOBIERNO DE CANTABRIA |                                     | 2.648.907                        | 2.648.907                        |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>2.648.907</b> |
|------------------------|------------------|

**PRESUPUESTO DE INGRESOS**

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS  | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|----------|----------|--|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 7        | 75       | 751      | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b><br>DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS<br>GOBIERNO DE CANTABRIA |                                     | 1.413.590                        | 1.413.590                        |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>1.413.590</b> |
|------------------------|------------------|



**PRESUPUESTO DE INGRESOS**

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS  | SUBCONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | CONCEPTO<br>(Euros sin céntimos) | ARTÍCULO<br>(Euros sin céntimos) |
|----------|----------|----------|--|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 8        |          |          | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>                                  |                                     |                                  |                                  |
|          | 83       |          | <b>REINTEGROS DE PRÉSTAMOS CONCEDIDOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                     |                                  | <b>3.000</b>                     |
|          |          | 832      | DEVOLUCIÓN ANTICIPOS DE NÓMINA AL PERSONAL                         |                                     | 3.000                            |                                  |
|          | 87       |          | <b>REMANENTE DE TESORERÍA</b>                                      |                                     |                                  | <b>200.000</b>                   |
|          |          | 870      | REMANENTE DE TESORERÍA   |                                     | 200.000                          |                                  |

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>203.000</b> |
|------------------------|----------------|



| <b>RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                                      |                             |                              |
|--|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| <b>CAP</b>                                 | <b>CONCEPTO</b>                      | <b>IMPORTE<br/>CAPÍTULO</b> | <b>IMPORTE<br/>OPERACIÓN</b> |
| <b>4</b>                                   | TRANSFERENCIAS CORRIENTES            | 2.648.907                   |                              |
|  | <b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>  |                             | <b>2.648.907</b>             |
| <b>7</b>                                   | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL            | 1.413.590                   |                              |
|  | <b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>  |                             | <b>1.413.590</b>             |
| <b>8</b>                                   | ACTIVOS FINANCIEROS                  | 203.000                     |                              |
|  | <b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b> |                             | <b>203.000</b>               |
|  | <b>TOTAL INGRESOS</b>                |                             | <b>4.265.497</b>             |



| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |   |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|---|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>      | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>4</b>                       | <b>45</b>       |                 | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b> |  |   |   |
|                                |                 |                 | <b>DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS</b>         |  |   | <b>1.132.171</b>                        |
|                                |                 | 451             | GOBIERNO DE CANTABRIA                   |  | 1.132.171                               |   |

|                                  |
|----------------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO: 1.132.171</b> |
|----------------------------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |  |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|--|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>   | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| 7                              | 75              | 751             | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b><br>DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS<br>GOBIERNO DE CANTABRIA |  | 9.000                                   | 9.000                                   |

|                              |
|------------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO: 9.000</b> |
|------------------------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |  |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|--|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>                                 | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>8</b>                       |                 |                 | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>                                  |  |   |   |
|                                | <b>83</b>       |                 | <b>REINTEGROS DE PRÉSTAMOS CONCEDIDOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO</b> |  |   | <b>10.000</b>                           |
|                                |                 | 832             | DEVOLUCIÓN ANTICIPOS DE NÓMINA AL PERSONAL                         |  | 10.000                                  |   |

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>10.000</b> |
|------------------------|---------------|





| <b>RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                                      |                             |                              |
|--|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| <b>CAP</b>                                 | <b>CONCEPTO</b>                      | <b>IMPORTE<br/>CAPÍTULO</b> | <b>IMPORTE<br/>OPERACIÓN</b> |
| <b>4</b>                                   | TRANSFERENCIAS CORRIENTES            | 1.132.171                   |                              |
|  | <b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>  |                             | <b>1.132.171</b>             |
| <b>7</b>                                   | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL            | 9.000                       |                              |
|  | <b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>  |                             | <b>9.000</b>                 |
| <b>8</b>                                   | ACTIVOS FINANCIEROS                  | 10.000                      |                              |
|  | <b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b> |                             | <b>10.000</b>                |
|  | <b>TOTAL INGRESOS</b>                |                             | <b>1.151.171</b>             |



| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |  |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|--|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>                     | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>3</b>                       |                 |                 | <b><u>TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS</u></b> |  |   |   |
|                                | <b>39</b>       |                 | <b>OTROS INGRESOS</b>                                  |  |   | <b>500</b>                              |
|                                |                 | 399             | INGRESOS DIVERSOS                                      |  | 500                                     |   |

|                            |
|----------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO: 500</b> |
|----------------------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |   |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|---|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>      | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>4</b>                       | <b>45</b>       |                 | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b> |  |   |   |
|                                |                 |                 | <b>DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS</b>         |  |   | <b>10.567.869</b>                       |
|                                |                 | 451             | GOBIERNO DE CANTABRIA                   |  | 10.567.869                              |   |

|                                   |
|-----------------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO: 10.567.869</b> |
|-----------------------------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |                                      |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>   | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>5</b>                       |                 |                 | <b><u>INGRESOS PATRIMONIALES</u></b> |  |   |   |
|                                | <b>52</b>       |                 | <b>INTERESES DE DEPÓSITOS</b>        |  |   | <b>20.000</b>                           |
|                                |                 | 520             | INTERESES BANCARIOS                  |  | 20.000                                  |   |

|                               |
|-------------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO: 20.000</b> |
|-------------------------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |  |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|--|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>   | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| 7                              | 75              | 751             | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b><br>DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS<br>GOBIERNO DE CANTABRIA |  | 1.322.223                               | 1.322.223                               |

|                                  |
|----------------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> 1.322.223 |
|----------------------------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |  |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|--|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>                                 | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>8</b>                       |                 |                 | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>                                  |  |   |   |
|                                | <b>83</b>       |                 | <b>REINTEGROS DE PRÉSTAMOS CONCEDIDOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO</b> |  |   | <b>5.000</b>                            |
|                                |                 | 832             | DEVOLUCIÓN ANTICIPOS DE NÓMINA AL PERSONAL                         |  | 5.000                                   |   |
|                                | <b>87</b>       |                 | <b>REMANENTE DE TESORERÍA</b>                                      |  |   | <b>2.800.000</b>                        |
|                                |                 | 870             | REMANENTE DE TESORERÍA   |  | 2.800.000                               |   |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>2.805.000</b> |
|------------------------|------------------|





| <b>RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |  |                             |                              |
|--|--|-----------------------------|------------------------------|
| <b>CAP</b>                                 | <b>CONCEPTO</b>                          | <b>IMPORTE<br/>CAPÍTULO</b> | <b>IMPORTE<br/>OPERACIÓN</b> |
| <b>3</b>                                   | TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS | 500                         |                              |
| <b>4</b>                                   | TRANSFERENCIAS CORRIENTES                | 10.567.869                  |                              |
| <b>5</b>                                   | INGRESOS PATRIMONIALES                   | 20.000                      |                              |
|  | <b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>      |                             | <b>10.588.369</b>            |
| <b>7</b>                                   | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                | 1.322.223                   |                              |
|  | <b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>      |                             | <b>1.322.223</b>             |
| <b>8</b>                                   | ACTIVOS FINANCIEROS                      | 2.805.000                   |                              |
|  | <b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>     |                             | <b>2.805.000</b>             |
|  | <b>TOTAL INGRESOS</b>                    |                             | <b>14.715.592</b>            |



| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                   |   |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-------------------|---|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b>   | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>          | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>3</b>                       |                 |                   | <b><u>INGRESOS PATRIMONIALES</u></b>        |  |   |   |
|                                | <b>38</b>       |                   | <b>REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES</b> |  |   | <b>1.000</b>                            |
|                                |                 | 381               | REINTEGROS DE EJERCICIOS CERRADOS           |  | 500                                     |   |
|                                |                 | 382               | REINTEGROS DEL EJERCICIO CORRIENTE          |  | 500                                     |   |
|                                | <b>39</b>       |                   | <b>OTROS INGRESOS</b>                       |  |   | <b>500</b>                              |
|                                | 399             | INGRESOS DIVERSOS |   | 500  |   |   |

|                        |              |
|------------------------|--------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>1.500</b> |
|------------------------|--------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |   |   |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|---|---|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b>                         | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>      | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>4</b>                       | <b>40</b>       |   | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b> |  |   |   |
|                                |                 |   | <b>DE LA ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO</b>  |  |   | <b>293.000</b>                          |
|                                | 401             | MINISTERIO DE TRABAJO Y ECONOMÍA SOCIAL |   | 293.000                                    |   |   |
| <b>45</b>                      |                 |   | <b>DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS</b>         |  |   | <b>2.672.198</b>                        |
|                                |                 | 451                                     | GOBIERNO DE CANTABRIA                   |  | 2.672.198                               |   |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>2.965.198</b> |
|------------------------|------------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |                                      |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>   | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>5</b>                       |                 |                 | <b><u>INGRESOS PATRIMONIALES</u></b> |  |   |   |
|                                | <b>52</b>       |                 | <b>INTERESES DE DEPÓSITOS</b>        |  |   | <b>6.000</b>                            |
|                                |                 | 520             | INTERESES BANCARIOS                  |  | 6.000                                   |   |

|                        |              |
|------------------------|--------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> | <b>6.000</b> |
|------------------------|--------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |   |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|---|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>              | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>6</b>                       | <b>68</b>       |                 | <b><u>ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES</u></b> |  |   |   |
|                                |                 |                 | <b>REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES</b>     |  |   | <b>1.000</b>                            |
|                                |                 | 681             | REINTEGROS DE EJERCICIOS CERRADOS               |  | 500                                     |   |
|                                |                 | 682             | REINTEGROS DEL EJERCICIO CORRIENTE              |  | 500                                     |   |

|                              |
|------------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO: 1.000</b> |
|------------------------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |   |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|---|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>  | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| 7                              | 75              | 751             | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b><br><b>DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS</b><br>GOBIERNO DE CANTABRIA |  | 730.870                                 | 730.870                                 |

|                                |
|--------------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO: 730.870</b> |
|--------------------------------|

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |  |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|--|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>                                 | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>8</b>                       |                 |                 | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>                                  |  |   |   |
|                                | <b>83</b>       |                 | <b>REINTEGROS DE PRÉSTAMOS CONCEDIDOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO</b> |  |   | <b>10.000</b>                           |
|                                |                 | 832             | DEVOLUCIÓN ANTICIPOS DE NÓMINA AL PERSONAL                         |  | 10.000                                  |   |
|                                | <b>87</b>       |                 | <b>REMANENTE DE TESORERÍA</b>                                      |  |   | <b>206.879</b>                          |
|                                |                 | 870             | REMANENTE DE TESORERÍA   |  | 109.440                                 |   |
|                                |                 | 872             | RESTO REMANENTE DE TESORERÍA AFECTADO                              |  | 97.439                                  |   |

|                                |
|--------------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO: 216.879</b> |
|--------------------------------|



**RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS**

| <b>CAP</b> | <b>CONCEPTO</b>                          | <b>IMPORTE<br/>CAPÍTULO</b> | <b>IMPORTE<br/>OPERACIÓN</b> |
|------------|--|-----------------------------|------------------------------|
| <b>3</b>   | TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS | 1.500                       |                              |
| <b>4</b>   | TRANSFERENCIAS CORRIENTES                | 2.965.198                   |                              |
| <b>5</b>   | INGRESOS PATRIMONIALES                   | 6.000                       |                              |
|            | <b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>      |                             | <b>2.972.698</b>             |
| <b>6</b>   | ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES        | 1.000                       |                              |
| <b>7</b>   | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                | 730.870                     |                              |
|            | <b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>      |                             | <b>731.870</b>               |
| <b>8</b>   | ACTIVOS FINANCIEROS                      | 216.879                     |                              |
|            | <b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>     |                             | <b>216.879</b>               |
|            | <b>TOTAL INGRESOS</b>                    |                             | <b>3.921.447</b>             |



SERVICIO DE EMERGENCIAS DE CANTABRIA

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |  |   |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|--|---|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b>  | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>      | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| <b>4</b>                       | <b>45</b>       |  | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b> |  |   |   |
|                                |                 |  | <b>DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS</b>         |  |   | <b>11.881.542</b>                       |
|                                | 451             | GOBIERNO DE CANTABRIA  |   | 11.881.542                                 |   |   |
| <b>47</b>                      |                 |  | <b>DE EMPRESAS PRIVADAS</b>             |  |   | <b>214.154</b>                          |
|                                | 472             | UNIÓN ESPAÑOLA DE ENTIDADES ASEGURADORAS Y REASEGURADORAS (UNESPA) |   | 214.154                                    |   |   |

**TOTAL CAPÍTULO: 12.095.696**

SERVICIO DE EMERGENCIAS DE CANTABRIA

| <b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                 |                 |   |  |   |   |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|---|--|---|---|
| <b>CAPÍTULO</b>                | <b>ARTÍCULO</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>DESIGNACIÓN DE LOS INGRESOS</b>  | <b>SUBCONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>CONCEPTO</b><br>(Euros sin céntimos) | <b>ARTÍCULO</b><br>(Euros sin céntimos) |
| 7                              | 77              | 770             | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b><br><b>DE EMPRESAS PRIVADAS</b><br>UNIÓN ESPAÑOLA DE ENTIDADES ASEGURADORAS Y REASEGURADORAS(UNESPA) |  | 1.485.846                               | 1.485.846                               |

|                                  |
|----------------------------------|
| <b>TOTAL CAPÍTULO:</b> 1.485.846 |
|----------------------------------|

SERVICIO DE EMERGENCIAS DE CANTABRIA

| <b>RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS</b> |                                     |                             |                              |
|--|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| <b>CAP</b>                                 | <b>CONCEPTO</b>                     | <b>IMPORTE<br/>CAPÍTULO</b> | <b>IMPORTE<br/>OPERACIÓN</b> |
| <b>4</b>                                   | TRANSFERENCIAS CORRIENTES           | 12.095.696                  |                              |
|  | <b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b> |                             | <b>12.095.696</b>            |
| <b>7</b>                                   | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL           | 1.485.846                   |                              |
|  | <b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b> |                             | <b>1.485.846</b>             |
|  | <b>TOTAL INGRESOS</b>               |                             | <b>13.581.542</b>            |



## CUADRO RESUMEN DEL ESTADO DE INGRESOS DE LOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS

---





## CUADRO RESUMEN DEL ESTADO DE INGRESOS DE LOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS

| EMPRESA | DENOMINACIÓN   | C.1.<br>IMPUESTOS<br>DIRECTOS Y<br>COTIZACIONES<br>SOCIALES | C.2.<br>IMPUESTOS<br>INDIRECTOS | C.3.<br>TASAS, PRECIOS<br>PÚBLICOS Y<br>OTROS INGRESOS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>INGRESOS<br>PATRIMONIALES | C.6.<br>ENAJENACIÓN DE<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL             |
|---------|--|---|---------------------------------|--|--------------------------------------|-----------------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| 03      | OFICINA DE CALIDAD<br>ALIMENTARIA  |   |                                 | 40.000   | 1.581.578                            |                                   |   | 34.200                               | 60.575                         |                                | 1.716.353         |
| 04      | INSTITUTO CÁNTABRO DE<br>ADMINISTRACIÓN PÚBLICA<br>"RAFAEL DE LA SIERRA" |   |                                 | 600  | 1.914.761                            | 12.900                            |   | 34.296                               | 452.100                        |                                | 2.414.657         |
| 05      | CENTRO DE INVESTIGACIÓN<br>DE MEDIO AMBIENTE                             |   |                                 |  | 2.648.907                            |                                   |   | 1.413.590                            | 203.000                        |                                | 4.265.497         |
| 09      | INSTITUTO CÁNTABRO DE<br>ESTADÍSTICA                                     |   |                                 |  | 1.132.171                            |                                   |   | 9.000                                | 10.000                         |                                | 1.151.171         |
| 12      | AGENCIA CÁNTABRA DE<br>ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA                         |   |                                 | 500  | 10.567.869                           | 20.000                            |   | 1.322.223                            | 2.805.000                      |                                | 14.715.592        |
| 13      | INSTITUTO CÁNTABRO DE<br>SEGURIDAD Y SALUD EN EL<br>TRABAJO              |   |                                 | 1.500  | 2.965.198                            | 6.000                             | 1.000   | 730.870                              | 216.879                        |                                | 3.921.447         |
| 14      | SERVICIO DE EMERGENCIAS DE<br>CANTABRIA                                  |   |                                 |  | 12.095.696                           |                                   |   | 1.485.846                            |                                |                                | 13.581.542        |
|         | <b>TOTAL</b>   |   |                                 | <b>42.600</b>  | <b>32.906.180</b>                    | <b>38.900</b>                     | <b>1.000</b>                                    | <b>5.030.025</b>                     | <b>3.747.554</b>               |                                | <b>41.766.259</b> |



## **4. PRESUPUESTO DE GASTOS**



## **ÍNDICE DE PROGRAMAS**



## ÍNDICE DE PROGRAMAS

### OFICINA DE CALIDAD ALIMENTARIA

| CÓDIGO  | DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA      |
|---------|--------------------------------|
| 01 413B | OFICINA DE CALIDAD ALIMENTARIA |

### INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA "RAFAEL DE LA SIERRA"

| CÓDIGO  | DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA  |
|---------|--|
| 01 921S | INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA "RAFAEL DE LA SIERRA" |

### CENTRO DE INVESTIGACIÓN DE MEDIO AMBIENTE

| CÓDIGO  | DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA                 |
|---------|---|
| 01 456D | CENTRO DE INVESTIGACIÓN DE MEDIO AMBIENTE |

### INSTITUTO CÁNTABRO DE ESTADÍSTICA

| CÓDIGO  | DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA         |
|---------|-----------------------------------|
| 01 931A | INSTITUTO CÁNTABRO DE ESTADÍSTICA |

### AGENCIA CÁNTABRA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

| CÓDIGO  | DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA   |
|---------|---|
| 01 932A | APLICACIÓN SISTEMA TRIBUTARIO Y GESTIÓN DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS |

### INSTITUTO CÁNTABRO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

| CÓDIGO  | DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA       |
|---------|---------------------------------|
| 01 494N | SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO |

**SERVICIO DE EMERGENCIAS DE CANTABRIA**

| <b>CÓDIGO</b>  | <b>DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA</b>     |
|----------------|--------------------------------------|
| <b>01 134N</b> | SERVICIO DE EMERGENCIAS DE CANTABRIA |



## OFICINA DE CALIDAD ALIMENTARIA

---



|                 |               |                                       |
|-----------------|---------------|---------------------------------------|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>OFICINA DE CALIDAD ALIMENTARIA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>01</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>            |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>413B</b>   | <b>OFICINA DE CALIDAD ALIMENTARIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
| 1        |          |             |          | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                | <b>777.508</b> |
|          | 12       |             |          | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>609.564</b> |                |
|          | 16       |             |          | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>167.944</b> |                |
|          |          | 160         | 00       | Seguridad Social  | 167.944                               |          |                |                |
| 2        |          |             |          | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |                | <b>881.145</b> |
|          | 20       |             |          | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>                                     |                                       |          | <b>5.000</b>   |                |
|          | 21       |             |          | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                   |                                       |          | <b>7.700</b>   |                |
|          | 22       |             |          | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                |                                       |          | <b>858.445</b> |                |
|          |          | 226         | 02       | Publicidad y propaganda   | 200.100                               |          |                |                |
|          |          | 226         | 03       | Jurídicos, contenciosos   | 500                                   |          |                |                |
|          |          | 227         | 06       | Estudios y trabajos técnicos  | 374.941                               |          |                |                |
|          |          | 227         | 99       | Otros   | 500                                   |          |                |                |
|          | 23       |             |          | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                       |                                       |          | <b>10.000</b>  |                |
| 3        |          |             |          | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>                                    |                                       |          |                | <b>1.500</b>   |
|          | 35       |             |          | <b>INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS</b>               |                                       |          | <b>1.500</b>   |                |
|          |          | 352         |          | INTERESES DE DEMORA   |                                       | 500      |                |                |
|          |          | 359         |          | OTROS GASTOS FINANCIEROS  |                                       | 1.000    |                |                |
| 4        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                             |                                       |          |                | <b>12.000</b>  |
|          | 48       |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                |                                       |          | <b>12.000</b>  |                |
|          |          | 483         |          | BECAS   |                                       | 12.000   |                |                |

|                 |               |                                       |
|-----------------|---------------|---------------------------------------|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>OFICINA DE CALIDAD ALIMENTARIA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>01</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>            |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>413B</b>   | <b>OFICINA DE CALIDAD ALIMENTARIA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |               |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|----------|---------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO      |
| 6        |          |          |             | <u>INVERSIONES REALES</u>   |                                       |          |          | <b>34.200</b> |
|          | 62       |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS         |                                       |          | 4.500    |               |
|          | 63       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS |                                       |          | 24.000   |               |
|          | 64       |          |             | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER<br>INMATERIAL                                     |                                       |          | 5.700    |               |
| 8        |          |          |             | <u>ACTIVOS FINANCIEROS</u>  |                                       |          |          | <b>10.000</b> |
|          | 83       |          |             | CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR<br>PÚBLICO                                  |                                       |          | 10.000   |               |
|          |          | 831      |             | PRÉSTAMOS AL PERSONAL   |                                       | 10.000   |          |               |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.716.353</b> |
|------------------------|------------------|

**OFICINA DE CALIDAD ALIMENTARIA**

| <b>COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS</b> |          |                                   |                               |  |                               |                                      |  |                               |                                      |                                |                                |                  |
|---|----------|-----------------------------------|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|
| SERVICIO                                | PROGRAMA | DENOMINACIÓN                      | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL            |
| 01                                      | 413B     | OFICINA DE CALIDAD<br>ALIMENTARIA | 777.508                       | 881.145  | 1.500                         | 12.000                               |  | 34.200                        |                                      | 10.000                         |                                | 1.716.353        |
|   |          | <b>TOTAL</b>                      | <b>777.508</b>                | <b>881.145</b>   | <b>1.500</b>                  | <b>12.000</b>                        |  | <b>34.200</b>                 |                                      | <b>10.000</b>                  |                                | <b>1.716.353</b> |



**INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN  
PÚBLICA “RAFAEL DE LA SIERRA”**

---





|          | CÓDIGO | DENOMINACIÓN   |
|----------|--------|--|
| SECCIÓN  | 01     | INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA "RAFAEL DE LA SIERRA" |
| SERVICIO | 01     | SERVICIOS GENERALES  |
| PROGRAMA | 921S   | INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA "RAFAEL DE LA SIERRA" |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |           |
|----------|----------|----------|-------------|--|---------------------------------------|----------|----------|-----------|
|          |          |          |             |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO  |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>   |                                       |          |          | 1.128.237 |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS   |                                       |          | 72.183   |           |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS  |                                       |          | 720.775  |           |
|          | 13       |          |             | LABORALES  |                                       |          | 34.542   |           |
|          | 14       |          |             | OTRO PERSONAL  |                                       |          | 88.599   |           |
|          |          | 143 08   |             | Modificaciones de relaciones puestos de trabajo                            | 88.599                                |          |          |           |
|          | 16       |          |             | <b><u>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</u></b> |                                       |          | 212.138  |           |
|          |          | 160 00   |             | Seguridad Social   | 212.138                               |          |          |           |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                      |                                       |          |          | 1.119.662 |
|          | 20       |          |             | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES   |                                       |          | 5.000    |           |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                                 |                                       |          | 23.000   |           |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS  |                                       |          | 712.994  |           |
|          |          | 226 02   |             | Publicidad y propaganda  | 1.000                                 |          |          |           |
|          |          | 227 06   |             | Estudios y trabajos técnicos   | 3.000                                 |          |          |           |
|          |          | 227 99   |             | Otros  | 1.000                                 |          |          |           |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                                     |                                       |          | 377.668  |           |
|          | 24       |          |             | GASTOS DE PUBLICACIONES  |                                       |          | 1.000    |           |
| 3        |          |          |             | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>   |                                       |          |          | 100       |
|          | 35       |          |             | INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS                             |                                       |          | 100      |           |
|          |          | 359      |             | OTROS GASTOS FINANCIEROS   |                                       | 100      |          |           |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                                    |                                       |          |          | 95.658    |
|          | 41       |          |             | A ORGANISMOS AUTÓNOMOS   |                                       |          | 95.658   |           |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>   |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA "RAFAEL DE LA SIERRA"</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>01</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>921S</b>   | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA "RAFAEL DE LA SIERRA"</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          |          | 410         |          | SERVICIO CÁNTABRO DE SALUD  |                                       | 95.658   |          |          |
| 6        |          |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |          | 27.000   |
|          | 62       |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS         |                                       |          | 4.000    |          |
|          | 63       |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS |                                       |          | 23.000   |          |
| 7        |          |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>   |                                       |          |          | 12.000   |
|          | 78       |             |          | A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO                                       |                                       |          | 12.000   |          |
|          |          | 781         |          | PREMIOS DE INVESTIGACIÓN  |                                       | 12.000   |          |          |
| 8        |          |             |          | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>   |                                       |          |          | 32.000   |
|          | 83       |             |          | CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR<br>PÚBLICO                                  |                                       |          | 32.000   |          |
|          |          | 831         |          | PRÉSTAMOS AL PERSONAL   |                                       | 32.000   |          |          |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>2.414.657</b> |
|------------------------|------------------|

INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA "RAFAEL DE LA SIERRA"

**COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS**

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN   | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL            |
|----------|----------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|
| 01       | 921S     | INSTITUTO CÁNTABRO DE<br>ADMINISTRACIÓN PÚBLICA<br>"RAFAEL DE LA SIERRA" | 1.128.237                     | 1.119.662  | 100                           | 95.658                               |  | 27.000                        | 12.000                               | 32.000                         |                                | 2.414.657        |
|          |          | <b>TOTAL</b>   | <b>1.128.237</b>              | <b>1.119.662</b>   | <b>100</b>                    | <b>95.658</b>                        |  | <b>27.000</b>                 | <b>12.000</b>                        | <b>32.000</b>                  |                                | <b>2.414.657</b> |



**CENTRO DE INVESTIGACIÓN  
DEL MEDIO AMBIENTE**

---



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                               |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>CENTRO DE INVESTIGACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>01</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>                        |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>456D</b>   | <b>CENTRO DE INVESTIGACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |           | <b>1.698.017</b> |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 1.005.107 |                  |
|          | 13       |          |             | LABORALES   |                                       |          | 152.170   |                  |
|          | 14       |          |             | OTRO PERSONAL   |                                       |          | 100.000   |                  |
|          |          | 143      | 08          | Modificaciones de relaciones puestos de trabajo                     | 100.000                               |          |           |                  |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | 368.557   |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 366.057                               |          |           |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |           | <b>818.770</b>   |
|          | 20       |          |             | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 6.400     |                  |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                          |                                       |          | 442.820   |                  |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS                                       |                                       |          | 363.050   |                  |
|          |          | 226      | 01          | Atenciones protocolarias y representativas                          | 1.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda   | 10.000                                |          |           |                  |
|          |          | 226      | 03          | Jurídicos, contenciosos   | 500                                   |          |           |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 40.000                                |          |           |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 50.000                                |          |           |                  |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO                              |                                       |          | 5.000     |                  |
|          | 24       |          |             | GASTOS DE PUBLICACIONES   |                                       |          | 1.500     |                  |
| 3        |          |          |             | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>                                    |                                       |          |           | <b>500</b>       |
|          | 35       |          |             | INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS                      |                                       |          | 500       |                  |
|          |          | 352      |             | INTERESES DE DEMORA   |                                       | 500      |           |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                               |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>CENTRO DE INVESTIGACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>01</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>                        |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>456D</b>   | <b>CENTRO DE INVESTIGACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
| 4        |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>  |                                       |          |                | <b>331.620</b> |
|          | <b>43</b> |             |          | <b>A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS</b>  |                                       |          | <b>45.000</b>  |                |
|          |           | 435         |          | INSTITUTO ESPAÑOL DE OCEANOGRAFÍA  |                                       |          |                |                |
|          |           | 435         | 01       | Estudio Aguas Litorales  | 45.000                                |          |                |                |
|          | <b>46</b> |             |          | <b>A ENTIDADES LOCALES</b>   |                                       |          | <b>76.000</b>  |                |
|          |           | 461         |          | AYUNTAMIENTO DE TORRELAVEGA. ESCUELA MUNICIPAL DE EDUCACIÓN AMBIENTAL  |                                       | 17.200   |                |                |
|          |           | 462         |          | MANCOMUNIDAD DE MUNICIPIOS SOSTENIBLES. RED LOCAL DE SOSTENIBILIDAD  |                                       | 34.800   |                |                |
|          |           | 463         |          | AYUDAS POR CONCURRENCIA COMPETITIVA A ENTIDADES DE LA RED LOCAL DE SOSTENIBILIDAD DE CANTABRIA                         |                                       | 24.000   |                |                |
|          | <b>47</b> |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |          | <b>3.500</b>   |                |
|          |           | 470         |          | FUNDACIÓN SERVICIOS EMPRESARIALES CEOE-CEPYME. PROGRAMA DE FORMACIÓN Y ENTRENAMIENTO. LIDERAZGO PARA LA SOSTENIBILIDAD |                                       | 3.500    |                |                |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | <b>207.120</b> |                |
|          |           | 480         |          | ASOCIACIÓN BOSQUES DE CANTABRIA. PROGRAMA ACTUAMOS FRENTE AL CAMBIO CLIMÁTICO  |                                       | 16.000   |                |                |
|          |           | 481         |          | ASOCIACIÓN RED CAMBERA. PARTICIPACION CIUDADANA PARA LA MEJORA DE LOS RIOS DE CANTABRIA                                |                                       | 28.320   |                |                |
|          |           | 482         |          | ASOCIACIÓN CENTINELAS. PROGRAMA CENTINELAS COASTWATCH  |                                       | 16.000   |                |                |
|          |           | 484         |          | RED CANTABRA DE DESARROLLO RURAL. RED LOCAL DE SOSTENIBILIDAD  |                                       | 54.800   |                |                |
|          |           | 485         |          | ASOCIACIÓN RIA. APOYO AL PLAN RIA LAB  |                                       | 16.000   |                |                |
|          |           | 486         |          | PROGRAMA DE COOPERACIÓN E INVESTIGACIÓN. PROYECTO DE COOPERACIÓN E INVESTIGACIÓN                                       |                                       |          |                |                |
|          |           | 486         | 01       | Fundación Naturaleza y Hombre  | 16.000                                |          |                |                |
|          |           | 486         | 02       | Seo Birdlife Cantabria   | 16.000                                |          |                |                |
|          |           | 486         | 03       | Fundación Oso Pardo  | 16.000                                |          |                |                |



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                               |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>CENTRO DE INVESTIGACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>01</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>                        |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>456D</b>   | <b>CENTRO DE INVESTIGACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------------|------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO         |
|          |           | 486         | 04       | Fundación Conservación del Quebrantahuesos  | 16.000                                |          |                |                  |
|          |           | 487         |          | AGRUPACIÓN ASTRONÓMICA DE CANTABRIA. ACTOS DIVULGACIÓN , PROMOCIÓN Y MEJORAS DEL OBSERVATORIO ASTRONÓMICO |                                       | 12.000   |                |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                | <b>1.413.590</b> |
|          | <b>62</b> |             |          | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS                                     |                                       |          | <b>28.837</b>  |                  |
|          | <b>63</b> |             |          | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS                             |                                       |          | <b>607.630</b> |                  |
|          | <b>64</b> |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL  |                                       |          | <b>777.123</b> |                  |
| <b>8</b> |           |             |          | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>   |                                       |          |                | <b>3.000</b>     |
|          | <b>83</b> |             |          | CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO   |                                       |          | <b>3.000</b>   |                  |
|          |           | 831         |          | PRÉSTAMOS AL PERSONAL   |                                       | 3.000    |                |                  |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>4.265.497</b> |
|------------------------|------------------|



**CENTRO DE INVESTIGACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE**

|          |          | <b>COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS</b>       |                               |  |                               |                                      |  |                               |                                      |                                |                                |                  |
|----------|----------|---|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|
| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN                                  | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL            |
| 01       | 456D     | CENTRO DE INVESTIGACIÓN<br>DEL MEDIO AMBIENTE | 1.698.017                     | 818.770  | 500                           | 331.620                              |  | 1.413.590                     |                                      | 3.000                          |                                | <b>4.265.497</b> |
|          |          | <b>TOTAL</b>                                  | <b>1.698.017</b>              | <b>818.770</b>   | <b>500</b>                    | <b>331.620</b>                       |  | <b>1.413.590</b>              |                                      | <b>3.000</b>                   |                                | <b>4.265.497</b> |



# INSTITUTO CÁNTABRO DE ESTADÍSTICA

---



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                      |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE ESTADÍSTICA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>01</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>               |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>931A</b>   | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE ESTADÍSTICA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |                |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|----------|----------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO       |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |          | <b>921.671</b> |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183   |                |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 641.341  |                |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR                  |                                       |          | 208.147  |                |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 205.647                               |          |          |                |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>                         |                                       |          |          | <b>138.000</b> |
|          | 20       |          |             | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 6.100    |                |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN                                    |                                       |          | 7.000    |                |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 119.800  |                |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda   | 1.000                                 |          |          |                |
|          |          | 226      | 03          | Jurídicos, contenciosos   | 100                                   |          |          |                |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 108.500                               |          |          |                |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 5.000    |                |
|          | 24       |          |             | GASTOS DE PUBLICACIONES   |                                       |          | 100      |                |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>                                       |                                       |          |          | <b>72.500</b>  |
|          | 48       |          |             | A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO                                 |                                       |          | 72.500   |                |
|          |          | 481      |             | PREMIO REDACCIÓN ESTADÍSTICA  |                                       | 15.500   |          |                |
|          |          | 483      |             | BECAS   |                                       | 57.000   |          |                |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |          | <b>9.000</b>   |
|          | 62       |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS         |                                       |          | 7.000    |                |
|          | 63       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS |                                       |          | 1.000    |                |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                      |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE ESTADÍSTICA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>01</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>               |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>931A</b>   | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE ESTADÍSTICA</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO                           | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |          |
|----------|----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|----------|----------|
|          |          |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO |
|          | 64       |             |          | GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL    |                                       |          | 1.000    |          |
| 8        |          |             |          | <u>ACTIVOS FINANCIEROS</u>                      |                                       |          |          | 10.000   |
|          | 83       |             |          | CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO |                                       |          | 10.000   |          |
|          |          | 831         |          | PRÉSTAMOS AL PERSONAL                           |                                       | 10.000   |          |          |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>1.151.171</b> |
|------------------------|------------------|



**INSTITUTO CÁNTABRO DE ESTADÍSTICA**

**COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS**

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN                         | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL            |
|----------|----------|--------------------------------------|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|
| 01       | 931A     | INSTITUTO CÁNTABRO DE<br>ESTADÍSTICA | 921.671                       | 138.000  |                               | 72.500                               |  | 9.000                         |                                      | 10.000                         |                                | 1.151.171        |
|          |          | <b>TOTAL</b>                         | <b>921.671</b>                | <b>138.000</b>   |                               | <b>72.500</b>                        |  | <b>9.000</b>                  |                                      | <b>10.000</b>                  |                                | <b>1.151.171</b> |



**AGENCIA CÁNTABRA DE  
ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**

---



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>AGENCIA CÁNTABRA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA</b>                       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>01</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>   |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>932A</b>   | <b>APLICACIÓN SISTEMA TRIBUTARIO Y GESTIÓN DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>7.676.523</b> |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 11       |          |             | PERSONAL EVENTUAL   |                                       |          | 35.266    |                  |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 5.862.245 |                  |
|          | 13       |          |             | LABORALES   |                                       |          | 39.430    |                  |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 1.667.399 |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 1.649.399                             |          |           |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |           | <b>5.479.070</b> |
|          | 20       |          |             | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 2.199.070 |                  |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |          | 76.000    |                  |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 3.189.000 |                  |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda   | 5.000                                 |          |           |                  |
|          |          | 226      | 03          | Jurídicos, contenciosos   | 30.000                                |          |           |                  |
|          |          | 226      | 17          | Remuneraciones a Agentes Mediadores Independientes. Registradores de la propiedad. Recaudadores                     | 2.100.000                             |          |           |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 30.000                                |          |           |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 157.000                               |          |           |                  |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 15.000    |                  |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |           | <b>232.776</b>   |
|          | 41       |          |             | A ORGANISMOS AUTÓNOMOS  |                                       |          | 7.000     |                  |
|          |          | 411      |             | INSTITUTO CÁNTABRO DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA "RAFAEL DE LA SIERRA"  |                                       | 7.000    |           |                  |
|          | 44       |          |             | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |          | 19.975    |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>AGENCIA CÁNTABRA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA</b>                       |
| <b>SERVICIO</b> | <b>01</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>   |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>932A</b>   | <b>APLICACIÓN SISTEMA TRIBUTARIO Y GESTIÓN DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b> |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|-----------|-------------|----------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |           |             |          |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
|          |           | 444         |          | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA  |                                       |          |                  |                  |
|          |           | 444         | 01       | Programa Master Universitario en Tributación  | 19.975                                |          |                  |                  |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>                                  |                                       |          | <b>205.801</b>   |                  |
|          |           | 481         |          | ILUSTRE COLEGIO OFICIAL DE ECONOMISTAS DE CANTABRIA                                   |                                       |          |                  |                  |
|          |           | 481         | 01       | Formación práctica en materia tributaria  | 187.801                               |          |                  |                  |
|          |           | 481         | 02       | Especialización y formación práctica de los colegiados                                | 12.000                                |          |                  |                  |
|          |           | 484         |          | DELEGACIÓN DE CANTABRIA ASOCIACIÓN ESPAÑOLA ASESORES FISCALES. ACTIVIDADES FORMATIVAS |                                       | 6.000    |                  |                  |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |                  | <b>1.322.223</b> |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>          |                                       |          | <b>1.011.237</b> |                  |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>  |                                       |          | <b>310.986</b>   |                  |
| <b>8</b> |           |             |          | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>   |                                       |          |                  | <b>5.000</b>     |
|          | <b>83</b> |             |          | <b>CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO</b>                                |                                       |          | <b>5.000</b>     |                  |
|          |           | 831         |          | PRÉSTAMOS AL PERSONAL   |                                       | 5.000    |                  |                  |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>14.715.592</b> |
|------------------------|-------------------|

AGENCIA CÁNTABRA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

**COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULO**

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN  | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL             |
|----------|----------|---|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| 01       | 932A     | APLICACIÓN SISTEMA<br>TRIBUTARIO Y GESTIÓN DE<br>INGRESOS PRESUPUESTARIOS | 7.676.523                     | 5.479.070  |                               | 232.776                              |  | 1.322.223                     |                                      | 5.000                          |                                | 14.715.592        |
|          |          | <b>TOTAL</b>  | <b>7.676.523</b>              | <b>5.479.070</b>   |                               | <b>232.776</b>                       |  | <b>1.322.223</b>              |                                      | <b>5.000</b>                   |                                | <b>14.715.592</b> |





**INSTITUTO CÁNTABRO DE SEGURIDAD  
Y SALUD EN EL TRABAJO**

---



|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>01</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>                                   |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>494N</b>   | <b>SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO</b>                       |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |           |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO  | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>  |                                       |          |           | <b>1.830.657</b> |
|          | 10       |          |             | ALTOS CARGOS  |                                       |          | 72.183    |                  |
|          | 11       |          |             | PERSONAL EVENTUAL   |                                       |          | 36.090    |                  |
|          | 12       |          |             | FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS   |                                       |          | 1.321.096 |                  |
|          | 16       |          |             | CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR  |                                       |          | 401.288   |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 396.609                               |          |           |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>   |                                       |          |           | <b>407.040</b>   |
|          | 20       |          |             | ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES  |                                       |          | 41.400    |                  |
|          | 21       |          |             | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  |                                       |          | 14.120    |                  |
|          | 22       |          |             | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS   |                                       |          | 322.911   |                  |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda   | 20.449                                |          |           |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 9.368                                 |          |           |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 2.000                                 |          |           |                  |
|          | 23       |          |             | INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO  |                                       |          | 26.109    |                  |
|          | 24       |          |             | GASTOS DE PUBLICACIONES   |                                       |          | 2.500     |                  |
| 4        |          |          |             | <b><u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u></b>   |                                       |          |           | <b>893.000</b>   |
|          | 44       |          |             | A SOCIEDADES PÚBLICAS, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO DE ENTES DEL SECTOR PÚBLICO AUTONÓMICO |                                       |          | 30.000    |                  |
|          |          | 444      |             | UNIVERSIDAD DE CANTABRIA  |                                       |          |           |                  |
|          |          | 444      | 01          | Cátedra Prevención Cantabria  | 30.000                                |          |           |                  |
|          | 47       |          |             | A EMPRESAS PRIVADAS   |                                       |          | 100.000   |                  |
|          |          | 471      |             | PROGRAMA DE APOYO A LA PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES  |                                       | 100.000  |           |                  |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>01</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>                                   |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>494N</b>   | <b>SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO</b>                       |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                |                |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|----------------|----------------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO       | CAPÍTULO       |
|          | <b>48</b> |             |          | <b>A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO</b>   |                                       |          | <b>763.000</b> |                |
|          |           | 481         |          | DIFUSIÓN DE LA CULTURA PREVENTIVA EN EL ÁMBITO ESCOLAR   |                                       | 45.000   |                |                |
|          |           | 482         |          | PROMOCIÓN DE LA PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES. CONSEJO CÁNTABRO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO   |                                       |          |                |                |
|          |           | 482         | 01       | Fundación Servicios Empresariales CEOE-CEPYME Cantabria  | 88.000                                |          |                |                |
|          |           | 482         | 02       | Comisiones Obreras Unión Regional de Cantabria   | 62.000                                |          |                |                |
|          |           | 482         | 03       | Unión General de Trabajadores Unión Regional de Cantabria  | 62.000                                |          |                |                |
|          |           | 484         |          | FUNDACIÓN LABORAL DE LA CONSTRUCCIÓN. PROMOCIÓN DE LA SEGURIDAD EN EL TRABAJO  |                                       | 60.000   |                |                |
|          |           | 485         |          | ASOCIACIÓN DE TÉCNICOS SUPERIORES DE PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES DE CANTABRIA. REALIZACIÓN DE ACCIONES EN MATERIA DE PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES |                                       | 5.000    |                |                |
|          |           | 486         |          | ORGANIZACIONES SINDICALES MENOS REPRESENTATIVAS Y SUS ENTIDADES DE GESTIÓN EN MATERIA DE PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES                                 |                                       | 50.000   |                |                |
|          |           | 487         |          | ACTIVIDADES EN EL ÁMBITO DE LA PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES   |                                       | 391.000  |                |                |
| <b>6</b> |           |             |          | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>   |                                       |          |                | <b>430.750</b> |
|          | <b>62</b> |             |          | <b>INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>   |                                       |          | <b>14.550</b>  |                |
|          | <b>63</b> |             |          | <b>INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS</b>   |                                       |          | <b>359.700</b> |                |
|          | <b>64</b> |             |          | <b>GASTOS DE INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL</b>  |                                       |          | <b>56.500</b>  |                |
| <b>7</b> |           |             |          | <b><u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u></b>  |                                       |          |                | <b>350.000</b> |
|          | <b>77</b> |             |          | <b>A EMPRESAS PRIVADAS</b>   |                                       |          | <b>350.000</b> |                |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>  |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>INSTITUTO CÁNTABRO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>01</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>                                   |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>494N</b>   | <b>SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO</b>                       |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO  | SUBCONCEPTO | CONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO                                  | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |               |               |
|----------|-----------|-------------|----------|--|---------------------------------------|----------|---------------|---------------|
|          |           |             |          |  | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO      | CAPÍTULO      |
|          |           | 771         |          | PROGRAMA DE APOYO A LA PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES |                                       | 350.000  |               |               |
| <b>8</b> |           |             |          | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>                      |                                       |          |               | <b>10.000</b> |
|          | <b>83</b> |             |          | <b>CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO</b> |                                       |          | <b>10.000</b> |               |
|          |           | 831         |          | PRÉSTAMOS AL PERSONAL                                  |                                       | 10.000   |               |               |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>3.921.447</b> |
|------------------------|------------------|



**INSTITUTO CÁNTABRO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO**

**COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULO**

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN                       | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL            |
|----------|----------|------------------------------------|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|
| 01       | 494N     | SEGURIDAD Y SALUD EN EL<br>TRABAJO | 1.830.657                     | 407.040  |                               | 893.000                              |  | 430.750                       | 350.000                              | 10.000                         |                                | 3.921.447        |
|          |          | <b>TOTAL</b>                       | <b>1.830.657</b>              | <b>407.040</b>   |                               | <b>893.000</b>                       |  | <b>430.750</b>                | <b>350.000</b>                       | <b>10.000</b>                  |                                | <b>3.921.447</b> |





## SERVICIO DE EMERGENCIAS DE CANTABRIA

---



|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                         |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>SERVICIO DE EMERGENCIAS DE CANTABRIA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>01</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>                  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>134N</b>   | <b>EMERGENCIAS</b>                          |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |                  |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|------------------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO         | CAPÍTULO         |
| 1        |          |          |             | <b><u>GASTOS DE PERSONAL</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>9.589.127</b> |
|          | 10       |          |             | <b>ALTOS CARGOS</b>   |                                       |          | <b>72.183</b>    |                  |
|          | 12       |          |             | <b>FUNCIONARIOS Y ESTATUTARIOS</b>                                  |                                       |          | <b>1.347.620</b> |                  |
|          | 14       |          |             | <b>OTRO PERSONAL</b>  |                                       |          | <b>5.036.778</b> |                  |
|          |          | 143      | 90          | Personal integrado SEMCA  | 5.036.778                             |          |                  |                  |
|          | 15       |          |             | <b>INCENTIVOS AL RENDIMIENTO</b>                                    |                                       |          | <b>10.822</b>    |                  |
|          |          | 151      | 02          | Trabajos extraordinarios o de fuerza mayor                          | 10.822                                |          |                  |                  |
|          | 16       |          |             | <b>CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR</b> |                                       |          | <b>3.121.724</b> |                  |
|          |          | 160      | 00          | Seguridad Social  | 3.090.205                             |          |                  |                  |
| 2        |          |          |             | <b><u>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</u></b>               |                                       |          |                  | <b>2.506.469</b> |
|          | 20       |          |             | <b>ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES</b>                                     |                                       |          | <b>39.750</b>    |                  |
|          | 21       |          |             | <b>REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>                   |                                       |          | <b>987.050</b>   |                  |
|          | 22       |          |             | <b>MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS</b>                                |                                       |          | <b>1.438.889</b> |                  |
|          |          | 226      | 01          | Atenciones protocolarias y representativas                          | 10.250                                |          |                  |                  |
|          |          | 226      | 02          | Publicidad y propaganda   | 20.500                                |          |                  |                  |
|          |          | 226      | 03          | Jurídicos, contenciosos   | 1.050                                 |          |                  |                  |
|          |          | 227      | 06          | Estudios y trabajos técnicos  | 19.475                                |          |                  |                  |
|          |          | 227      | 99          | Otros   | 3.075                                 |          |                  |                  |
|          | 23       |          |             | <b>INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO</b>                       |                                       |          | <b>40.780</b>    |                  |
| 3        |          |          |             | <b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>                                    |                                       |          |                  | <b>100</b>       |
|          | 35       |          |             | <b>INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS</b>               |                                       |          | <b>100</b>       |                  |
|          |          | 352      | 10          | Intereses de demora por sentencia judicial                          | 100                                   |          |                  |                  |

|                 |               |   |
|-----------------|---------------|---|
|                 | <b>CÓDIGO</b> | <b>DENOMINACIÓN</b>                         |
| <b>SECCIÓN</b>  | <b>01</b>     | <b>SERVICIO DE EMERGENCIAS DE CANTABRIA</b> |
| <b>SERVICIO</b> | <b>01</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>                  |
| <b>PROGRAMA</b> | <b>134N</b>   | <b>EMERGENCIAS</b>                          |

| CAPÍTULO | ARTÍCULO | CONCEPTO | SUBCONCEPTO | EXPLICACIÓN DEL GASTO   | IMPORTE TOTAL<br>(Euros sin céntimos) |          |          |                  |
|----------|----------|----------|-------------|---|---------------------------------------|----------|----------|------------------|
|          |          |          |             |   | SUBCONCEPTO                           | CONCEPTO | ARTÍCULO | CAPÍTULO         |
| 6        |          |          |             | <b><u>INVERSIONES REALES</u></b>  |                                       |          |          | <b>1.485.846</b> |
|          | 62       |          |             | INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS         |                                       |          | 754.414  |                  |
|          | 63       |          |             | INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL<br>FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS<br>SERVICIOS |                                       |          | 731.432  |                  |

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL PROGRAMA:</b> | <b>13.581.542</b> |
|------------------------|-------------------|

## SERVICIO DE EMERGENCIAS DE CANTABRIA

## COSTE DEL PROGRAMA POR CAPÍTULOS

| SERVICIO | PROGRAMA | DENOMINACIÓN | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.5.<br>FONDO DE<br>CONTINGENCIA<br>Y OTROS<br>IMPREVISTOS | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL      |
|----------|----------|--------------|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|
| 01       | 134N     | EMERGENCIAS  | 9.589.127                     | 2.506.469  | 100                           |                                      |  | 1.485.846                     |                                      |                                |                                | 13.581.542 |
|          |          | TOTAL        | 9.589.127                     | 2.506.469  | 100                           |                                      |  | 1.485.846                     |                                      |                                |                                | 13.581.542 |



## **CUADRO RESUMEN DEL ESTADO DE GASTOS DE LOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS**

---





## CUADRO RESUMEN DEL ESTADO DE GASTOS DE LOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS

| EMPRESA | DENOMINACIÓN   | C.1.<br>GASTOS DE<br>PERSONAL | C.2.<br>GASTOS<br>CORRIENTES EN<br>BIENES Y<br>SERVICIOS | C.3.<br>GASTOS<br>FINANCIEROS | C.4.<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES | C.6.<br>INVERSIONES<br>REALES | C.7.<br>TRANSFERENCIAS<br>DE CAPITAL | C.8.<br>ACTIVOS<br>FINANCIEROS | C.9.<br>PASIVOS<br>FINANCIEROS | TOTAL             |
|---------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| 03      | OFICINA DE CALIDAD<br>ALIMENTARIA  | 777.508                       | 881.145  | 1.500                         | 12.000                               | 34.200                        |                                      | 10.000                         |                                | <b>1.716.353</b>  |
| 04      | INSTITUTO CÁNTABRO DE<br>ADMINISTRACIÓN PÚBLICA<br>"RAFAEL DE LA SIERRA" | 1.128.237                     | 1.119.662  | 100                           | 95.658                               | 27.000                        | 12.000                               | 32.000                         |                                | <b>2.414.657</b>  |
| 05      | CENTRO DE INVESTIGACIÓN<br>DE MEDIO AMBIENTE                             | 1.698.017                     | 818.770  | 500                           | 331.620                              | 1.413.590                     |                                      | 3.000                          |                                | <b>4.265.497</b>  |
| 09      | INSTITUTO CÁNTABRO DE<br>ESTADÍSTICA                                     | 921.671                       | 138.000  |                               | 72.500                               | 9.000                         |                                      | 10.000                         |                                | <b>1.151.171</b>  |
| 12      | AGENCIA CÁNTABRA DE<br>ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA                         | 7.676.523                     | 5.479.070  |                               | 232.776                              | 1.322.223                     |                                      | 5.000                          |                                | <b>14.715.592</b> |
| 13      | INSTITUTO CÁNTABRO DE<br>SEGURIDAD Y SALUD EN EL<br>TRABAJO              | 1.830.657                     | 407.040  |                               | 893.000                              | 430.750                       | 350.000                              | 10.000                         |                                | <b>3.921.447</b>  |
| 14      | SERVICIO DE EMERGENCIAS DE<br>CANTABRIA                                  | 9.589.127                     | 2.506.469  | 100                           |                                      | 1.485.846                     |                                      |                                |                                | <b>13.581.542</b> |
|         | <b>TOTAL</b>   | <b>23.621.740</b>             | <b>11.350.156</b>  | <b>2.200</b>                  | <b>1.637.554</b>                     | <b>4.722.609</b>              | <b>362.000</b>                       | <b>70.000</b>                  |                                | <b>41.766.259</b> |



**PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD  
AUTÓNOMA DE CANTABRIA**

---

**SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL  
Y FUNDACIONAL**

**2025**

**TOMO I: ESTADOS CONTABLES**



# ÍNDICE

## SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

|   |     |
|---|-----|
| •Instituto de Finanzas de Cantabria.....  | 9   |
| •Fundación Marqués de Valdecilla, Medio Propio.....   | 19  |
| •Fundación Cántabra para la Salud y el Bienestar Social , Fundación del Sector Público, Medio Propio..... | 31  |
| •Fundación del Sector Público Centro Tecnológico en Logística Integral Cantabria, Medio Propio.....       | 43  |
| •Fundación para las Relaciones Laborales de Cantabria.....  | 55  |
| •Fundación Fondo Cantabria Cooperera, Fundación del Sector Público, Medio Propio.....                     | 67  |
| •Fundación Festival Internacional de Santander .....  | 79  |
| •Fundación Instituto Hidráulica Ambiental de Cantabria, Fundación del Sector Público.....                 | 91  |
| •Fundación Comillas del Español y la Cultura Hispánica .....  | 103 |
| •Fundación Instituto de Investigación Marqués de Valdecilla .....   | 115 |
| •Fundación Camino Lebaniego.....  | 127 |
| •Gestión de Viviendas e Infraestructuras de Cantabria, S.L, Medio Propio                                  | 139 |
| •Oficina de Proyectos Europeos del Gobierno de Cantabria, S.L. ....                                       | 149 |
| •Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía de Cantabria, S.A., Medio Propio                                | 159 |
| • Sociedad Regional Cántabra de Promoción Turística, S.A. ....  | 169 |
| •El Soplao, S.L. ....   | 179 |
| •Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, S.L. ....   | 189 |
| •Sociedad para el Desarrollo Regional de Cantabria, S.A. ....   | 199 |
| •Suelo Industrial de Cantabria, S.L. ....   | 209 |
| •Sociedad Gestora Parque Científico-Tecnológico Cantabria, S.L.....                                       | 219 |
| •Sociedad Gestora Interreg Espacio Sudoeste Europeo, S.L.U.....   | 229 |
| •Hospital Virtual Valdecilla, S.L.U .....   | 239 |

## ÍNDICE

---

|  |     |
|--|-----|
| •Sociedad Activos Inmobiliarios Campus Comillas, S.L.U.....  | 249 |
| •Ciudad de Transportes de Santander, S.A. ....   | 259 |
| • Sociedad Regional de Educación M.P., S.L.....  | 269 |
| • Aberekin, S.A.....   | 279 |
| • Parque Empresarial de Cantabria, S.L.....  | 283 |
| • Fundación Leonardo Torres Quevedo para la Promoción de la Investigación<br>Tecnológica en la Universidad de Cantabria..... | 293 |
| • Fundación de Investigación y Transferencia de Cantabria F.S.P.....   | 305 |

### OTROS ENTES DEL SECTOR PÚBLICO INSTITUCIONAL

|  |     |
|--|-----|
| • Fondo de Derribos de Cantabria, F.C.P.J..... | 319 |
|--|-----|

# SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

---





# INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA

---



**INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | <b>2.476.460</b>  | <b>2.500.000</b>  | <b>4.500.000</b>  | <b>5.400.000</b>  | <b>5.600.000</b>  |
| a) Ventas  | 2.476.460         | 2.500.000         | 4.500.000         | 5.400.000         | 5.600.000         |
| b) Prestaciones de servicios   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Consumo de mercaderías  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea  |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-421.589</b>   | <b>-437.000</b>   | <b>-625.000</b>   | <b>-640.000</b>   | <b>-650.000</b>   |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -323.518          | -335.000          | -478.003          | -487.297          | -497.043          |
| b) Cargas sociales   | -98.071           | -102.000          | -146.997          | -152.703          | -152.957          |
| c) Provisiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-2.255.563</b> | <b>-2.372.000</b> | <b>-3.300.000</b> | <b>-3.850.000</b> | <b>-3.980.000</b> |
| a) Servicios exteriores  | -2.250.611        | -2.363.000        | -3.290.000        | -3.845.000        | -3.975.000        |
| b) Tributos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Otros gastos de gestión corriente   | -4.951            | -9.000            | -10.000           | -5.000            | -5.000            |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-10.530</b>    | <b>-11.000</b>    | <b>-15.000</b>    | <b>-10.000</b>    | <b>-10.000</b>    |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Deterioros y pérdidas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) A otros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | <b>-172</b>       |                   |                   |                   |                   |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>  | <b>-211.394</b>   | <b>-320.000</b>   | <b>560.000</b>    | <b>900.000</b>    | <b>960.000</b>    |

**INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>  | <b>REAL</b>      |                  | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>1.140.507</b> | <b>1.201.500</b> | <b>240.000</b>   | <b>250.000</b>   | <b>300.000</b>   |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a2) En terceros  |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   | 1.140.507        | 1.201.500        | 240.000          | 250.000          | 300.000          |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |                  |                  |                  |                  |                  |
| b2) De terceros  | 1.140.507        | 1.201.500        | 240.000          | 250.000          | 300.000          |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | <b>-1.552</b>    | <b>-1.500</b>    |                  |                  |                  |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Por deudas con terceros   | -1.552           | -1.500           |                  |                  |                  |
| c) Por actualización de provisiones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Cartera de negociación y otros  |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Deterioros y pérdidas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | <b>1.138.955</b> | <b>1.200.000</b> | <b>240.000</b>   | <b>250.000</b>   | <b>300.000</b>   |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | <b>927.561</b>   | <b>880.000</b>   | <b>800.000</b>   | <b>1.150.000</b> | <b>1.260.000</b> |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   | <b>-84.975</b>   | <b>-80.000</b>   | <b>-200.000</b>  | <b>-287.500</b>  | <b>-315.000</b>  |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | <b>842.586</b>   | <b>800.000</b>   | <b>600.000</b>   | <b>862.500</b>   | <b>945.000</b>   |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | <b>842.586</b>   | <b>800.000</b>   | <b>600.000</b>   | <b>862.500</b>   | <b>945.000</b>   |

**INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>   | <b>REAL</b>        | <b>PREVISIÓN</b>  |                    |                    |                   |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
|   | <b>2023</b>        | <b>2024</b>       | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>       |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                    |                   |                    |                    |                   |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>927.561</b>     | <b>880.000</b>    | <b>800.000</b>     | <b>1.150.000</b>   | <b>1.260.000</b>  |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>-1.676.356</b>  | <b>-1.316.500</b> |                    | <b>60.000</b>      | <b>10.000</b>     |
| a) Amortización del inmovilizado  | 10.530             | 11.000            | 15.000             | 10.000             | 10.000            |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   | -547.932           | -210.000          | 225.000            | 300.000            | 300.000           |
| c) Variación de provisiones   |                    | 82.500            |                    |                    |                   |
| d) Imputación de subvenciones   |                    |                   |                    |                    |                   |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                    |                   |                    |                    |                   |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                    |                   |                    |                    |                   |
| g) Ingresos financieros   | -1.140.507         | -1.201.500        | -240.000           | -250.000           | -300.000          |
| h) Gastos financieros   | 1.552              | 1.500             |                    |                    |                   |
| i) Diferencias de cambio  |                    |                   |                    |                    |                   |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                    |                   |                    |                    |                   |
| k) Otros ingresos y gastos  |                    |                   |                    |                    |                   |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                    |                   |                    |                    |                   |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                    |                   |                    |                    |                   |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-15.754.721</b> | <b>10.086.396</b> | <b>-56.085.000</b> | <b>-17.914.357</b> | <b>10.820.000</b> |
| a) Existencias  |                    |                   |                    |                    |                   |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | 13.738.207         | -10.185.964       | 9.020.132          | 439.613            | 91.711            |
| c) Otros activos corrientes   | -28.944.575        | 30.193.373        | 3.116.250          | -9.747.430         | -961.957          |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 19.183             | -1.241            | -7.750             | -2.024             | 246               |
| e) Otros pasivos corrientes   | 4.386              | -1.706.612        | 349.218            | 145.000            | 40.075.000        |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  | -571.922           | -8.213.161        | -68.562.850        | -8.749.515         | -28.385.000       |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>1.053.980</b>   | <b>1.120.000</b>  | <b>35.000</b>      | <b>-37.500</b>     | <b>-15.000</b>    |
| a) Pagos de intereses   | -1.552             | -1.500            |                    |                    |                   |
| b) Cobros de dividendos   |                    |                   |                    |                    |                   |
| c) Cobros de intereses  | 1.140.507          | 1.201.500         | 235.000            | 250.000            | 300.000           |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   | -84.975            | -80.000           | -200.000           | -287.500           | -315.000          |
| e) Otros pagos (cobros)   |                    |                   |                    |                    |                   |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-15.449.536</b> | <b>10.769.896</b> | <b>-55.250.000</b> | <b>-16.741.857</b> | <b>12.075.000</b> |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                    |                   |                    |                    |                   |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-440.995</b>    | <b>-27.473</b>    |                    |                    |                   |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                    |                   |                    |                    |                   |
| b) Inmovilizado intangible  |                    |                   |                    |                    |                   |
| c) Inmovilizado material  | -2.451             | -27.473           |                    |                    |                   |
| d) Inversiones inmobiliarias  | -438.543           |                   |                    |                    |                   |
| e) Otros activos financieros  |                    |                   |                    |                    |                   |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                    |                   |                    |                    |                   |
| g) Otros activos  |                    |                   |                    |                    |                   |
| h) Unidad de negocio  |                    |                   |                    |                    |                   |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |                    |                   |                    | <b>241.857</b>     |                   |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                    |                   |                    |                    |                   |
| b) Inmovilizado intangible  |                    |                   |                    |                    |                   |
| c) Inmovilizado material  |                    |                   |                    |                    |                   |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                    |                   |                    | 241.857            |                   |
| e) Otros activos financieros  |                    |                   |                    |                    |                   |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                    |                   |                    |                    |                   |
| g) Otros activos  |                    |                   |                    |                    |                   |
| h) Unidad de negocio  |                    |                   |                    |                    |                   |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-440.995</b>    | <b>-27.473</b>    |                    | <b>241.857</b>     |                   |

**INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>       | <b>PREVISIÓN<br/>2025</b> | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
|--|----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                      |                   |                           |                   |                   |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              | <b>13.716</b>        | <b>10.000.000</b> | <b>10.000.000</b>         | <b>10.000.000</b> | <b>10.000.000</b> |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   | 13.716               | 10.000.000        | 10.000.000                | 10.000.000        | 10.000.000        |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  |                      |                   |                           |                   |                   |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                   |                           |                   |                   |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                   |                           |                   |                   |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      |                      |                   |                           |                   |                   |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                      |                   |                           |                   |                   |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                      |                   |                           |                   |                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                      |                   |                           |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                      |                   |                           |                   |                   |
| - De la Unión Europea  |                      |                   |                           |                   |                   |
| - De otros   |                      |                   |                           |                   |                   |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>-4.574.844</b>    | <b>-4.243.142</b> | <b>21.750.000</b>         | <b>8.000.000</b>  | <b>-2.075.000</b> |
| a) Emisión   |                      |                   | 25.000.000                | 10.000.000        |                   |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                   |                           |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                   | 25.000.000                | 10.000.000        |                   |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |                   |                           |                   |                   |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                      |                   |                           |                   |                   |
| 5. Otras   |                      |                   |                           |                   |                   |
| b) Devolución y amortización de  | -4.574.844           | -4.243.142        | -3.250.000                | -2.000.000        | -2.075.000        |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                   |                           |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito   | -4.574.844           | -4.243.142        | -3.250.000                | -2.000.000        | -2.075.000        |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |                   |                           |                   |                   |
| 4. Otras   |                      |                   |                           |                   |                   |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                      |                   |                           |                   |                   |
| a) Dividendos  |                      |                   |                           |                   |                   |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                      |                   |                           |                   |                   |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      | <b>-4.561.128</b>    | <b>5.756.858</b>  | <b>31.750.000</b>         | <b>18.000.000</b> | <b>7.925.000</b>  |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                      |                   |                           |                   |                   |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>-20.451.659</b>   | <b>16.499.280</b> | <b>-23.500.000</b>        | <b>1.500.000</b>  | <b>20.000.000</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 35.952.379           | 15.500.720        | 32.000.000                | 8.500.000         | 10.000.000        |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 15.500.720           | 32.000.000        | 8.500.000                 | 10.000.000        | 30.000.000        |

**INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b>  |                    |                    |                    |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>45.086.497</b> | <b>52.369.857</b> | <b>120.432.707</b> | <b>128.285.365</b> | <b>116.185.365</b> |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      |                   |                   |                    |                    |                    |
| 1. Desarrollo  |                   |                   |                    |                    |                    |
| 2. Concesiones   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                   |                   |                    |                    |                    |
| 4. Fondo de comercio   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 5. Aplicaciones informáticas   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 6. Otro inmovilizado intangible  |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       | <b>5.352</b>      | <b>32.825</b>     | <b>52.825</b>      | <b>42.825</b>      | <b>32.825</b>      |
| 1. Terrenos y construcciones   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 5.352             | 32.825            | 52.825             | 42.825             | 32.825             |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  | <b>430.357</b>    | <b>336.857</b>    | <b>241.857</b>     |                    |                    |
| 1. Terrenos  | 116.129           | 92.329            | 92.329             |                    |                    |
| 2. Construcciones  | 314.228           | 244.528           | 149.528            |                    |                    |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>44.650.788</b> | <b>52.000.175</b> | <b>120.138.025</b> | <b>128.242.540</b> | <b>116.152.540</b> |
| 1. Instrumentos de patrimonio  | 175               | 175               | 175                | 175                | 175                |
| 2. Créditos a empresas   | 44.650.613        | 52.000.000        | 120.137.850        | 128.242.365        | 116.152.365        |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                    |                    |                    |
| 4. Derivados   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros   |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        |                   |                   |                    |                    |                    |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                    |                    |                    |
| 2. Créditos a terceros   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                    |                    |                    |
| 4. Derivados   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros   |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>52.760.149</b> | <b>49.252.020</b> | <b>13.615.638</b>  | <b>24.423.455</b>  | <b>45.293.701</b>  |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 1. Comerciales   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                   |                   |                    |                    |                    |
| 3. Productos en curso  |                   |                   |                    |                    |                    |
| 4. Productos terminados  |                   |                   |                    |                    |                    |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                   |                   |                    |                    |                    |
| 6. Anticipos a proveedores   |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>989.036</b>    | <b>11.175.000</b> | <b>2.154.868</b>   | <b>1.715.255</b>   | <b>1.623.544</b>   |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     |                   |                   |                    |                    |                    |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            |                   |                   |                    |                    |                    |
| 3. Deudores varios   | 989.036           | 11.175.000        | 2.154.868          | 1.715.255          | 1.623.544          |
| 4. Personal  |                   |                   |                    |                    |                    |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      |                   |                   |                    |                    |                    |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    |                   |                   |                    |                    |                    |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                   |                   |                    |                    |                    |

**INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                   | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b>   |                    |                    |                    |
|--|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>        | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   | <b>36.249.859</b> | <b>6.077.020</b>   | <b>2.960.770</b>   | <b>12.708.200</b>  | <b>13.670.157</b>  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                    |                    |                    |                    |
| 2. Créditos a empresas                                     | 7.957.052         | 6.077.020          | 2.960.770          | 12.708.200         | 13.670.157         |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                    |                    |                    |                    |
| 4. Derivados   |                   |                    |                    |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros                               | 28.292.807        |                    |                    |                    |                    |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            |                   |                    |                    |                    |                    |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                    |                    |                    |                    |
| 2. Créditos a empresas                                     |                   |                    |                    |                    |                    |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                    |                    |                    |                    |
| 4. Derivados   |                   |                    |                    |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros                               |                   |                    |                    |                    |                    |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>20.534</b>     |                    |                    |                    |                    |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>15.500.720</b> | <b>32.000.000</b>  | <b>8.500.000</b>   | <b>10.000.000</b>  | <b>30.000.000</b>  |
| 1. Tesorería   | 15.500.720        | 32.000.000         | 8.500.000          | 10.000.000         | 30.000.000         |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                   |                    |                    |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>97.846.646</b> | <b>101.621.877</b> | <b>134.048.344</b> | <b>152.708.820</b> | <b>161.479.066</b> |



**INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>                            | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>       | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   |                      |                   | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>35.674.065</b>    | <b>45.668.734</b> | <b>56.118.734</b> | <b>66.831.234</b> | <b>77.701.234</b> |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>34.394.307</b>    | <b>45.194.307</b> | <b>55.794.307</b> | <b>66.656.807</b> | <b>77.601.807</b> |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>36.171.041</b>    | <b>46.171.041</b> | <b>56.171.041</b> | <b>66.171.041</b> | <b>76.171.041</b> |
| 1. Capital escriturado  | 36.171.041           | 46.171.041        | 56.171.041        | 66.171.041        | 76.171.041        |
| 2. (Capital no exigido)   |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>-1.124.792</b>    | <b>-1.124.792</b> | <b>-976.734</b>   | <b>-376.734</b>   | <b>485.766</b>    |
| 1. Legal y estatutarias   | -1.124.792           | -1.124.792        | -976.734          | -376.734          | 485.766           |
| 2. Otras reservas   |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       | <b>-1.494.528</b>    | <b>-651.942</b>   |                   |                   |                   |
| 1. Remanente  | -1.494.528           | -651.942          |                   |                   |                   |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>842.586</b>       | <b>800.000</b>    | <b>600.000</b>    | <b>862.500</b>    | <b>945.000</b>    |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             | <b>1.279.758</b>     | <b>474.427</b>    | <b>324.427</b>    | <b>174.427</b>    | <b>99.427</b>     |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 | <b>1.279.758</b>     | <b>474.427</b>    | <b>324.427</b>    | <b>174.427</b>    | <b>99.427</b>     |
| <b>III. OTROS</b>   |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>55.809.728</b>    | <b>51.298.142</b> | <b>72.933.142</b> | <b>80.738.142</b> | <b>38.563.142</b> |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 |                      |                   |                   |                   |                   |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                      |                   |                   |                   |                   |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                      |                   |                   |                   |                   |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                      |                   |                   |                   |                   |
| 4. Otras provisiones  |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     | <b>55.383.142</b>    | <b>51.140.000</b> | <b>72.825.000</b> | <b>80.680.000</b> | <b>38.530.000</b> |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                      |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  | 15.309.566           | 11.070.000        | 32.755.000        | 40.680.000        | 38.530.000        |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                      |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                      |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros  | 40.073.576           | 40.070.000        | 40.070.000        | 40.000.000        |                   |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            | <b>426.586</b>       | <b>158.142</b>    | <b>108.142</b>    | <b>58.142</b>     | <b>33.142</b>     |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           |                      |                   |                   |                   |                   |

**INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b>   |                    |                    |                    |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>        | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>6.362.853</b>  | <b>4.655.000</b>   | <b>4.996.468</b>   | <b>5.139.443</b>   | <b>45.214.690</b>  |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                   |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                   |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>6.306.780</b>  | <b>4.610.000</b>   | <b>4.959.218</b>   | <b>5.104.218</b>   | <b>45.179.218</b>  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                   |                    |                    |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito  | 4.707.232         | 3.250.000          | 3.315.000          | 3.390.000          | 3.465.000          |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                   |                    |                    |                    |                    |
| 4. Derivados  |                   |                    |                    |                    |                    |
| 5. Otros pasivos financieros  | 1.599.549         | 1.360.000          | 1.644.218          | 1.714.218          | 41.714.218         |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            |                   |                    |                    |                    |                    |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>46.241</b>     | <b>45.000</b>      | <b>37.250</b>      | <b>35.225</b>      | <b>35.472</b>      |
| 1. Proveedores  |                   |                    |                    |                    |                    |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                   |                    |                    |                    |                    |
| 3. Acreedores varios  | 46.241            | 45.000             | 37.250             | 35.225             | 35.472             |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |                   |                    |                    |                    |                    |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                   |                    |                    |                    |                    |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               |                   |                    |                    |                    |                    |
| 7. Anticipos de clientes  |                   |                    |                    |                    |                    |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      | <b>9.831</b>      |                    |                    |                    |                    |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>97.846.646</b> | <b>101.621.877</b> | <b>134.048.344</b> | <b>152.708.820</b> | <b>161.479.066</b> |

**FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA,  
MEDIO PROPIO**

---



## FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)  | REAL              |                   | PREVISIÓN         |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>  | <b>1.294.435</b>  | <b>1.641.961</b>  | <b>1.489.164</b>  | <b>1.495.455</b>  | <b>1.484.018</b>  |
| a) Cuotas de asociados y afiliados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Aportaciones de usuarios   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones                                     | 14.471            | 24.553            | 70.000            | 70.000            | 70.000            |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio                    | 1.279.964         | 1.617.408         | 1.419.164         | 1.425.455         | 1.414.018         |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma   | 1.144.495         | 1.595.688         | 1.353.037         | 1.353.037         | 1.353.037         |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma  |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea   | 62.968            |                   |                   |                   |                   |
| - De otros  | 72.501            | 21.720            | 66.127            | 72.418            | 60.981            |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>                          | <b>7.006.558</b>  | <b>6.934.635</b>  | <b>7.184.000</b>  | <b>7.184.000</b>  | <b>7.184.000</b>  |
| <b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>  | <b>-157.205</b>   | <b>-152.847</b>   | <b>-287.221</b>   | <b>-287.220</b>   | <b>-281.910</b>   |
| a) Ayudas monetarias  | -124.816          | -125.515          | -263.211          | -263.211          | -263.211          |
| b) Ayudas no monetarias   | -32.389           | -27.332           | -24.010           | -24.009           | -18.699           |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>            | <b>-80.896</b>    |                   |                   |                   |                   |
| <b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>-2.693.602</b> | <b>-3.207.568</b> | <b>-3.742.150</b> | <b>-3.742.150</b> | <b>-3.742.150</b> |
| <b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>98.090</b>     | <b>116.191</b>    | <b>72.000</b>     | <b>72.000</b>     | <b>72.000</b>     |
| <b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>   | <b>-3.862.191</b> | <b>-3.970.000</b> | <b>-4.362.090</b> | <b>-4.362.090</b> | <b>-4.362.090</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados   | -2.929.602        | -3.003.907        | -3.341.461        | -3.341.461        | -3.341.461        |
| b) Indemnizaciones  | -10.083           | -3.093            |                   |                   |                   |
| c) Cargas sociales  | -922.506          | -963.000          | -1.020.629        | -1.020.629        | -1.020.629        |
| d) Provisiones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>-936.779</b>   | <b>-1.082.981</b> | <b>-1.258.216</b> | <b>-1.258.216</b> | <b>-1.258.216</b> |
| a) Servicios exteriores   | -990.879          | -1.080.460        | -1.255.216        | -1.255.216        | -1.255.216        |
| b) Tributos   | 54.100            | -2.521            | -3.000            | -3.000            | -3.000            |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Otros gastos de gestión corriente  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-85.867</b>    | <b>-83.757</b>    | <b>-143.254</b>   | <b>-165.250</b>   | <b>-164.917</b>   |
| <b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b> | <b>1.242</b>      | <b>2.416</b>      | <b>36.151</b>     | <b>72.632</b>     | <b>71.705</b>     |
| <b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                            | <b>-131.168</b>   | <b>-540.149</b>   |                   |                   |                   |
| a) Deterioros y pérdidas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   | -131.168          | -540.149          |                   |                   |                   |
| <b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>   |                   | <b>1.972</b>      |                   |                   |                   |
| <b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>                | <b>452.617</b>    | <b>-340.127</b>   | <b>-1.011.616</b> | <b>-990.839</b>   | <b>-997.560</b>   |

## FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL             |                  | PREVISIÓN         |                  |                  |
|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|  | 2023             | 2024             | 2025              | 2026             | 2027             |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>20.015</b>    | <b>18.211</b>    | <b>10.000</b>     | <b>10.000</b>    | <b>10.000</b>    |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  | 6.878            | 4.633            | 4.000             | 4.000            | 4.000            |
| a1) En entidades del grupo y asociadas   |                  |                  |                   |                  |                  |
| a2) En terceros  | 6.878            | 4.633            | 4.000             | 4.000            | 4.000            |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros   | 13.137           | 13.578           | 6.000             | 6.000            | 6.000            |
| b1) De entidades del grupo y asociadas   |                  |                  |                   |                  |                  |
| b2) De terceros  | 13.137           | 13.578           | 6.000             | 6.000            | 6.000            |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   |                  |                  |                   |                  |                  |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |                  |                  |                   |                  |                  |
| b) Por deudas con terceros   |                  |                  |                   |                  |                  |
| c) Por actualización de provisiones  |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>   |                  |                  |                   |                  |                  |
| a) Cartera de negociación y otros  |                  |                  |                   |                  |                  |
| b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta                               |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>  |                  |                  |                   |                  |                  |
| a) Deterioros y pérdidas   |                  |                  |                   |                  |                  |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>                                       |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>   |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS<br/>(16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>                                     | <b>20.015</b>    | <b>18.211</b>    | <b>10.000</b>     | <b>10.000</b>    | <b>10.000</b>    |
| <b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>  | <b>472.632</b>   | <b>-321.916</b>  | <b>-1.001.616</b> | <b>-980.839</b>  | <b>-987.560</b>  |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>   | <b>472.632</b>   | <b>-321.916</b>  | <b>-1.001.616</b> | <b>-980.839</b>  | <b>-987.560</b>  |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>                             |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>                               | <b>472.632</b>   | <b>-321.916</b>  | <b>-1.001.616</b> | <b>-980.839</b>  | <b>-987.560</b>  |
| <b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>  |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>  | <b>47.161</b>    |                  |                   |                  |                  |
| <b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>  |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>   | <b>1.254.734</b> | <b>1.606.616</b> | <b>2.413.037</b>  | <b>1.413.037</b> | <b>1.413.037</b> |
| <b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>   |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>  |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b> | <b>1.301.895</b> | <b>1.606.616</b> | <b>2.413.037</b>  | <b>1.413.037</b> | <b>1.413.037</b> |

**FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>  | <b>REAL</b> |             | <b>PREVISIÓN</b> |             |             |
|--|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|
|  | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b>      | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
| <b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |             |             |                  |             |             |
| 1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA   |             |             |                  |             |             |
| 2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO   |             |             |                  |             |             |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS  | -1.281.206  | -1.619.824  | -1.455.315       | -1.498.088  | -1.485.723  |
| 4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES  |             |             |                  |             |             |
| <b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>               | -1.281.206  | -1.619.824  | -1.455.315       | -1.498.088  | -1.485.723  |
| <b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b> | 20.689      | -13.208     | 957.722          | -85.051     | -72.686     |
| <b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>   |             |             |                  |             |             |
| <b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>  | 19.947      |             |                  |             |             |
| <b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>  |             |             |                  |             |             |
| <b>I) OTRAS VARIACIONES</b>  |             |             |                  |             |             |
| <b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>                            | 513.268     | -335.124    | -43.894          | -1.065.890  | -1.060.246  |

## FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)  | REAL<br>2023      | 2024             | PREVISIÓN         |                 |                 |
|---|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
|   |                   |                  | 2025              | 2026            | 2027            |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                   |                  |                   |                 |                 |
| <b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>472.632</b>    | <b>-321.916</b>  | <b>-1.001.616</b> | <b>-980.839</b> | <b>-987.560</b> |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>369.321</b>    | <b>630.611</b>   | <b>121.113</b>    | <b>106.627</b>  | <b>101.911</b>  |
| a) Amortización del inmovilizado  | 85.867            | 83.757           | 143.254           | 165.250         | 164.917         |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   | 111.687           |                  |                   |                 |                 |
| c) Variación de provisiones   | 3.116             |                  |                   |                 |                 |
| d) Imputación de subvenciones   | -1.242            | -2.416           | -36.151           | -72.632         | -71.705         |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           | 132.675           | 540.149          |                   |                 |                 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                   |                  |                   |                 |                 |
| g) Ingresos financieros   | -20.015           | -18.211          | -10.000           | -10.000         | -10.000         |
| h) Gastos financieros   |                   |                  |                   |                 |                 |
| i) Diferencias de cambio  |                   |                  |                   |                 |                 |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                   |                  |                   |                 |                 |
| k) Otros ingresos y gastos  | 57.233            | 27.332           | 24.010            | 24.009          | 18.699          |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-1.828.371</b> | <b>1.308.751</b> | <b>993.873</b>    | <b>987.948</b>  | <b>999.385</b>  |
| a) Existencias  | -39.836           | -68              |                   |                 |                 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | -1.673.435        | 1.115.141        |                   |                 |                 |
| c) Otros activos corrientes   | 452               | -11              |                   |                 |                 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | -363.675          | 309.581          |                   | 1.000.366       | 1.000.366       |
| e) Otros pasivos corrientes   | 187.637           | -105.100         |                   |                 |                 |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  | 60.486            | -10.792          | 993.873           | -12.418         | -981            |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>20.015</b>     | <b>18.211</b>    | <b>10.000</b>     | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   |
| a) Pagos de intereses   |                   |                  |                   |                 |                 |
| b) Cobros de dividendos   | 6.878             | 4.633            | 4.000             | 4.000           | 4.000           |
| c) Cobros de intereses  | 13.137            | 13.578           | 6.000             | 6.000           | 6.000           |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                   |                  |                   |                 |                 |
| e) Otros pagos (cobros)   |                   |                  |                   |                 |                 |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-966.403</b>   | <b>1.635.657</b> | <b>123.370</b>    | <b>123.736</b>  | <b>123.736</b>  |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                   |                  |                   |                 |                 |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-1.079.666</b> | <b>-269.709</b>  | <b>-1.300.149</b> | <b>-76.000</b>  | <b>-76.000</b>  |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                   |                  |                   |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  | -20.243           |                  |                   |                 |                 |
| c) Inmovilizado material  | -1.059.423        | -269.709         | -1.300.149        | -76.000         | -76.000         |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                   |                  |                   |                 |                 |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                   |                  |                   |                 |                 |
| f) Otros activos financieros  |                   |                  |                   |                 |                 |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                  |                   |                 |                 |
| h) Otros activos  |                   |                  |                   |                 |                 |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |                   |                  |                   |                 |                 |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                   |                  |                   |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                  |                   |                 |                 |
| c) Inmovilizado material  |                   |                  |                   |                 |                 |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                   |                  |                   |                 |                 |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                   |                  |                   |                 |                 |
| f) Otros activos financieros  |                   |                  |                   |                 |                 |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                  |                   |                 |                 |
| h) Otros activos  |                   |                  |                   |                 |                 |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-1.079.666</b> | <b>-269.709</b>  | <b>-1.300.149</b> | <b>-76.000</b>  | <b>-76.000</b>  |



## FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)   | REAL<br>2023 | 2024      | PREVISIÓN  |           |           |
|--|--------------|-----------|------------|-----------|-----------|
|  |              |           | 2025       | 2026      | 2027      |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |              |           |            |           |           |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>                               |              |           |            |           |           |
| a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social                             |              |           |            |           |           |
| b) Disminuciones del fondo social  |              |           |            |           |           |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      |              |           |            |           |           |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |              |           |            |           |           |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |              |           |            |           |           |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |              |           |            |           |           |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |              |           |            |           |           |
| - De la Unión Europea  |              |           |            |           |           |
| - De otros   |              |           |            |           |           |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | -200.000     | -200.000  | -200.000   | -200.000  | -200.000  |
| a) Emisión   |              |           |            |           |           |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |              |           |            |           |           |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |              |           |            |           |           |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |              |           |            |           |           |
| 4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados                       |              |           |            |           |           |
| 5. Préstamos procedentes del Sector Público  |              |           |            |           |           |
| 6. Otras deudas  |              |           |            |           |           |
| b) Devolución y amortización de  | -200.000     | -200.000  | -200.000   | -200.000  | -200.000  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |              |           |            |           |           |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |              |           |            |           |           |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |              |           |            |           |           |
| 4. Otras deudas  | -200.000     | -200.000  | -200.000   | -200.000  | -200.000  |
| <b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>         | -200.000     | -200.000  | -200.000   | -200.000  | -200.000  |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |              |           |            |           |           |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b> | -2.246.069   | 1.165.948 | -1.376.779 | -152.264  | -152.264  |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 3.935.893    | 1.689.824 | 2.855.772  | 1.478.993 | 1.326.729 |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 1.689.824    | 2.855.772 | 1.478.993  | 1.326.729 | 1.174.465 |

## FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                                      | REAL             |                  | PREVISIÓN        |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>2.291.341</b> | <b>1.909.812</b> | <b>3.042.697</b> | <b>2.929.437</b> | <b>2.821.821</b> |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>11.668</b>    | <b>5.303</b>     |                  |                  |                  |
| 1. Desarrollo  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Concesiones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Fondo de comercio   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Aplicaciones informáticas   | 11.668           | 5.303            |                  |                  |                  |
| 6. Derechos sobre activos cedidos en uso                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 7. Otro inmovilizado intangible  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Bienes inmuebles  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Archivos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Bibliotecas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Museos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Bienes muebles  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                      | <b>2.094.211</b> | <b>1.719.047</b> | <b>2.857.235</b> | <b>2.743.975</b> | <b>2.636.359</b> |
| 1. Terrenos y construcciones   | 1.295.352        | 1.295.491        | 2.068.296        | 2.026.901        | 1.985.508        |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 798.859          | 423.556          | 788.939          | 717.074          | 650.851          |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Terrenos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Construcciones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>185.462</b>   | <b>185.462</b>   | <b>185.462</b>   | <b>185.462</b>   | <b>185.462</b>   |
| 1. Instrumentos de patrimonio  | 185.462          | 185.462          | 185.462          | 185.462          | 185.462          |
| 2. Créditos a entidades  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                       |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a terceros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>6.838.938</b> | <b>6.889.824</b> | <b>5.513.045</b> | <b>5.360.781</b> | <b>5.208.517</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   | <b>1.574.032</b> | <b>1.574.100</b> | <b>1.574.100</b> | <b>1.574.100</b> | <b>1.574.100</b> |
| 1. Bienes destinados a la actividad                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          | 205.556          | 205.556          | 205.556          | 205.556          | 205.556          |
| 3. Productos en curso  | 968.636          | 968.636          | 968.636          | 968.636          | 968.636          |
| 4. Productos terminados  | 399.629          | 399.629          | 399.629          | 399.629          | 399.629          |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Anticipos a proveedores   | 211              | 279              | 279              | 279              | 279              |
| <b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>           | <b>15.317</b>    | <b>7.502</b>     | <b>7.502</b>     | <b>7.502</b>     | <b>7.502</b>     |
| 1. Entidades del grupo   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Entidades asociadas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Otros   | 15.317           | 7.502            | 7.502            | 7.502            | 7.502            |

## FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                           | REAL             |                  | PREVISIÓN        |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>    | <b>3.552.308</b> | <b>2.444.982</b> | <b>2.444.982</b> | <b>2.444.982</b> | <b>2.444.982</b> |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios          | 1.277.276        | 1.242.494        | 1.242.494        | 1.242.494        | 1.242.494        |
| 2. Clientes, entidades del grupo y asociadas                |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Deudores varios  | -3.631           | -3.631           | -3.631           | -3.631           | -3.631           |
| 4. Personal   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Activos por impuesto corriente                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas         | 2.278.663        | 1.206.119        | 1.206.119        | 1.206.119        | 1.206.119        |
| 7. Fundadores por desembolsos exigidos                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a entidades                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>7.457</b>     | <b>7.468</b>     | <b>7.468</b>     | <b>7.468</b>     | <b>7.468</b>     |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a entidades                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                                | 7.457            | 7.468            | 7.468            | 7.468            | 7.468            |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>1.689.824</b> | <b>2.855.772</b> | <b>1.478.993</b> | <b>1.326.729</b> | <b>1.174.465</b> |
| 1. Tesorería  | 1.689.824        | 2.855.772        | 1.478.993        | 1.326.729        | 1.174.465        |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>9.130.279</b> | <b>8.799.636</b> | <b>8.555.742</b> | <b>8.290.218</b> | <b>8.030.338</b> |

## FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                    | REAL             | PREVISIÓN        |                   |                  |                  |
|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|  | 2023             | 2024             | 2025              | 2026             | 2027             |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>  | <b>5.961.475</b> | <b>5.626.351</b> | <b>5.582.457</b>  | <b>4.516.567</b> | <b>3.456.321</b> |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>  | <b>5.782.683</b> | <b>5.460.768</b> | <b>4.459.152</b>  | <b>3.478.313</b> | <b>2.490.753</b> |
| <b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>                        | <b>30.000</b>    | <b>30.000</b>    | <b>30.000</b>     | <b>30.000</b>    | <b>30.000</b>    |
| 1. Dotación fundacional / Fondo social                               | 30.000           | 30.000           | 30.000            | 30.000           | 30.000           |
| 2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)       |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>II. RESERVAS</b>  |                  |                  |                   |                  |                  |
| 1. Estatutarias  |                  |                  |                   |                  |                  |
| 2. Otras reservas  |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                      | <b>5.280.051</b> | <b>5.752.684</b> | <b>5.430.768</b>  | <b>4.429.152</b> | <b>3.448.313</b> |
| 1. Remanente   | 5.222.785        | 5.695.418        | 5.373.502         | 4.371.886        | 3.391.047        |
| 2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)                   | 57.266           | 57.266           | 57.266            | 57.266           | 57.266           |
| <b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                                   | <b>472.632</b>   | <b>-321.916</b>  | <b>-1.001.616</b> | <b>-980.839</b>  | <b>-987.560</b>  |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                              | <b>60.042</b>    | <b>60.042</b>    | <b>60.042</b>     | <b>60.042</b>    | <b>60.042</b>    |
| <b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>              | <b>60.042</b>    | <b>60.042</b>    | <b>60.042</b>     | <b>60.042</b>    | <b>60.042</b>    |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                  |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>III. OTROS</b>  |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>              | <b>118.750</b>   | <b>105.541</b>   | <b>1.063.263</b>  | <b>978.212</b>   | <b>905.526</b>   |
| <b>I. SUBVENCIONES</b>   | <b>38.550</b>    | <b>25.341</b>    | <b>983.063</b>    | <b>898.012</b>   | <b>825.326</b>   |
| <b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>                                      | <b>80.200</b>    | <b>80.200</b>    | <b>80.200</b>     | <b>80.200</b>    | <b>80.200</b>    |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>2.371.234</b> | <b>2.171.234</b> | <b>1.971.234</b>  | <b>1.771.234</b> | <b>1.571.234</b> |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                  |                  |                  |                   |                  |                  |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal           |                  |                  |                   |                  |                  |
| 2. Actuaciones medioambientales                                      |                  |                  |                   |                  |                  |
| 3. Provisión por reestructuración                                    |                  |                  |                   |                  |                  |
| 4. Otras provisiones   |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                      | <b>2.371.234</b> | <b>2.171.234</b> | <b>1.971.234</b>  | <b>1.771.234</b> | <b>1.571.234</b> |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                          |                  |                  |                   |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   |                  |                  |                   |                  |                  |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                           |                  |                  |                   |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                   |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros   | 2.371.234        | 2.171.234        | 1.971.234         | 1.771.234        | 1.571.234        |
| <b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                             |                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                            |                  |                  |                   |                  |                  |

## FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)   | REAL             |                  | PREVISIÓN        |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>797.570</b>   | <b>1.002.051</b> | <b>1.002.051</b> | <b>2.002.417</b> | <b>3.002.783</b> |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  | <b>42.148</b>    | <b>42.148</b>    | <b>42.148</b>    | <b>42.148</b>    | <b>42.148</b>    |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>78.027</b>    | <b>86.875</b>    | <b>86.875</b>    | <b>86.875</b>    | <b>86.875</b>    |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros  | 78.027           | 86.875           | 86.875           | 86.875           | 86.875           |
| <b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>  | <b>239.216</b>   | <b>208.161</b>   | <b>208.161</b>   | <b>208.161</b>   | <b>208.161</b>   |
| <b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                       | <b>324.231</b>   | <b>664.867</b>   | <b>664.867</b>   | <b>1.665.233</b> | <b>2.665.599</b> |
| 1. Proveedores  | 158.935          | 507.805          | 507.805          | 1.508.171        | 2.508.537        |
| 2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores varios  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 | 4.705            | 4.409            | 4.409            | 4.409            | 4.409            |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 145.413          | 137.475          | 137.475          | 137.475          | 137.475          |
| 7. Anticipos recibidos por pedidos  | 15.178           | 15.178           | 15.178           | 15.178           | 15.178           |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>   | <b>113.948</b>   |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>9.130.279</b> | <b>8.799.636</b> | <b>8.555.742</b> | <b>8.290.218</b> | <b>8.030.338</b> |



**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO, MEDIO PROPIO**

---





**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO – MEDIO PROPIO**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)  | REAL              |                   | PREVISIÓN         |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>  | <b>4.141.211</b>  | <b>3.737.666</b>  | <b>4.097.170</b>  | <b>3.849.695</b>  | <b>3.910.780</b>  |
| a) Cuotas de asociados y afiliados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Aportaciones de usuarios   | 34.487            | 30.874            | 30.000            | 31.000            | 31.000            |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones                                     | 2.034.654         | 2.044.011         | 2.383.800         | 2.443.395         | 2.504.480         |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio                    | 2.072.070         | 1.662.781         | 1.683.370         | 1.375.300         | 1.375.300         |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma   | 1.036.992         |                   |                   |                   |                   |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma  | 1.035.078         | 1.662.781         | 1.683.370         | 1.375.300         | 1.375.300         |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea   |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros  |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>                          | <b>177.940</b>    | <b>249.002</b>    | <b>255.000</b>    | <b>260.000</b>    | <b>265.000</b>    |
| <b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>  | <b>-89.122</b>    | <b>-1.000</b>     | <b>-7.000</b>     |                   |                   |
| a) Ayudas monetarias  | -85.767           | -1.000            | -7.000            |                   |                   |
| b) Ayudas no monetarias   | -3.355            |                   |                   |                   |                   |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>-337.163</b>   | <b>-369.492</b>   | <b>-405.770</b>   | <b>-415.914</b>   | <b>-426.312</b>   |
| <b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>39.909</b>     | <b>20.254</b>     | <b>22.200</b>     | <b>22.000</b>     | <b>22.000</b>     |
| <b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>   | <b>-3.474.060</b> | <b>-3.183.240</b> | <b>-3.407.874</b> | <b>-3.068.241</b> | <b>-3.133.840</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados   | -2.613.723        | -2.528.654        | -2.614.899        | -2.329.482        | -2.374.492        |
| b) Indemnizaciones  | -61.573           | -15.387           | -7.447            | -2.303            | -2.459            |
| c) Cargas sociales  | -798.765          | -639.199          | -785.527          | -736.455          | -756.890          |
| d) Provisiones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>-515.885</b>   | <b>-499.289</b>   | <b>-569.890</b>   | <b>-571.500</b>   | <b>-576.000</b>   |
| a) Servicios exteriores   | -500.918          | -486.592          | -554.790          | -556.000          | -560.000          |
| b) Tributos   | -14.967           | -12.697           | -15.100           | -15.500           | -16.000           |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Otros gastos de gestión corriente  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-160.612</b>   | <b>-150.304</b>   | <b>-154.000</b>   | <b>-160.000</b>   | <b>-165.000</b>   |
| <b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b> | <b>396.172</b>    | <b>150.304</b>    | <b>154.000</b>    | <b>160.000</b>    | <b>165.000</b>    |
| <b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>  |                   | <b>4.058</b>      |                   |                   |                   |
| <b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                            | <b>-235.560</b>   | <b>-77</b>        |                   |                   |                   |
| a) Deterioros y pérdidas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   | -235.560          | -77               |                   |                   |                   |
| <b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>   | <b>1.728</b>      | <b>1.364</b>      | <b>1.000</b>      | <b>-500</b>       | <b>-500</b>       |
| <b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>            | <b>-55.442</b>    | <b>-40.754</b>    | <b>-15.163</b>    | <b>75.540</b>     | <b>61.128</b>     |

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO – MEDIO PROPIO**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL      | PREVISIÓN |           |           |           |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|  | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   |           | 6.128     | 11.000    | 12.000    | 15.000    |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |           |           |           |           |           |
| a1) En entidades del grupo y asociadas   |           |           |           |           |           |
| a2) En terceros  |           |           |           |           |           |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros   |           | 6.128     | 11.000    | 12.000    | 15.000    |
| b1) De entidades del grupo y asociadas   |           |           |           |           |           |
| b2) De terceros  |           | 6.128     | 11.000    | 12.000    | 15.000    |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | -268      |           |           |           |           |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |           |           |           |           |           |
| b) Por deudas con terceros   | -268      |           |           |           |           |
| c) Por actualización de provisiones  |           |           |           |           |           |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>   |           |           |           |           |           |
| a) Cartera de negociación y otros  |           |           |           |           |           |
| b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta                   |           |           |           |           |           |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |           |           |           |           |           |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                              |           |           |           |           |           |
| a) Deterioros y pérdidas   |           |           |           |           |           |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |           |           |           |           |           |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>                           |           |           |           |           |           |
| <b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>   |           |           |           |           |           |
| <b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS<br/>(16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>                         | -268      | 6.128     | 11.000    | 12.000    | 15.000    |
| <b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>  | -55.711   | -34.626   | -4.163    | 87.540    | 76.128    |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |           |           |           |           |           |
| <b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>                             | -55.711   | -34.626   | -4.163    | 87.540    | 76.128    |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |           |           |           |           |           |
| <b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>                 |           |           |           |           |           |
| <b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>                   | -55.711   | -34.626   | -4.163    | 87.540    | 76.128    |
| <b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>  |           |           |           |           |           |
| <b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>  |           |           |           |           |           |
| <b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>  |           |           |           |           |           |
| <b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>   | 2.327.028 | 1.732.781 | 2.024.370 | 1.460.300 | 1.460.300 |
| <b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>   |           |           |           |           |           |
| <b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>  |           |           |           |           |           |
| <b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO</b> | 2.327.028 | 1.732.781 | 2.024.370 | 1.460.300 | 1.460.300 |

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO – MEDIO PROPIO**

| (1+2+3+4+5)  |                      |             |                           |             |             |
|--|----------------------|-------------|---------------------------|-------------|-------------|
| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b> | <b>PREVISIÓN<br/>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
| <b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |                      |             |                           |             |             |
| 1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA   |                      |             |                           |             |             |
| 2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO   |                      |             |                           |             |             |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS  | -2.488.588           | -1.813.086  | -1.837.370                | -1.535.300  | -1.540.300  |
| 4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES  |                      |             |                           |             |             |
| <b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>               | -2.488.588           | -1.813.086  | -1.837.370                | -1.535.300  | -1.540.300  |
| <b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b> | -161.560             | -80.304     | 187.000                   | -75.000     | -80.000     |
| F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO  |                      |             |                           |             |             |
| G) AJUSTES POR ERRORES   |                      |             |                           |             |             |
| H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL   |                      |             |                           |             |             |
| I) OTRAS VARIACIONES   |                      |             |                           |             |             |
| <b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>                            | -217.270             | -114.930    | 182.837                   | 12.540      | -3.872      |

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO – MEDIO PROPIO**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>   | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>    | <b>PREVISIÓN</b> |                 |                |
|---|----------------------|----------------|------------------|-----------------|----------------|
|   |                      |                | <b>2025</b>      | <b>2026</b>     | <b>2027</b>    |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                      |                |                  |                 |                |
| <b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-55.711</b>       | <b>-34.626</b> | <b>-4.163</b>    | <b>87.540</b>   | <b>76.128</b>  |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>-33.638</b>       | <b>-49.355</b> | <b>-11.000</b>   | <b>-12.000</b>  | <b>-15.000</b> |
| a) Amortización del inmovilizado  | 160.612              | 150.304        | 154.000          | 160.000         | 165.000        |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                      |                |                  |                 |                |
| c) Variación de provisiones   | -33.673              | -43.304        |                  |                 |                |
| d) Imputación de subvenciones   | -396.172             | -150.304       | -154.000         | -160.000        | -165.000       |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           | 235.327              | 77             |                  |                 |                |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                      |                |                  |                 |                |
| g) Ingresos financieros   |                      | -6.128         | -11.000          | -12.000         | -15.000        |
| h) Gastos financieros   | 268                  |                |                  |                 |                |
| i) Diferencias de cambio  |                      |                |                  |                 |                |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                      |                |                  |                 |                |
| k) Otros ingresos y gastos  |                      |                |                  |                 |                |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-296.137</b>      | <b>482.602</b> | <b>-457.798</b>  | <b>-36.729</b>  | <b>-28.451</b> |
| a) Existencias  | -3.910               | -1.442         | 1.000            |                 |                |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | 172.719              | 744.234        | -15.150          | -5.100          | -5.100         |
| c) Otros activos corrientes   | -414.966             | 105            | -485             | -480            |                |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 3.068                | 26.103         | -7.842           | -31.149         | -23.351        |
| e) Otros pasivos corrientes   | -53.049              | -286.396       | -435.320         |                 |                |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                      |                |                  |                 |                |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>-268</b>          |                |                  |                 |                |
| a) Pagos de intereses   | -268                 |                |                  |                 |                |
| b) Cobros de dividendos   |                      |                |                  |                 |                |
| c) Cobros de intereses  |                      |                |                  |                 |                |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                      |                |                  |                 |                |
| e) Otros pagos (cobros)   |                      |                |                  |                 |                |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-385.754</b>      | <b>398.622</b> | <b>-472.961</b>  | <b>38.811</b>   | <b>32.676</b>  |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                      |                |                  |                 |                |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-615.485</b>      | <b>-66.779</b> | <b>-128.861</b>  | <b>-175.092</b> | <b>-91.296</b> |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                      |                |                  |                 |                |
| b) Inmovilizado intangible  | -5.412               | 3.268          | -1.500           | 1.002           | 500            |
| c) Inmovilizado material  | -610.044             | -70.047        | -127.361         | -176.114        | -91.796        |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                      |                |                  |                 |                |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                      |                |                  |                 |                |
| f) Otros activos financieros  | -30                  |                |                  | 20              |                |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                      |                |                  |                 |                |
| h) Otros activos  |                      |                |                  |                 |                |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |                      |                |                  |                 |                |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                      |                |                  |                 |                |
| b) Inmovilizado intangible  |                      |                |                  |                 |                |
| c) Inmovilizado material  |                      |                |                  |                 |                |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                      |                |                  |                 |                |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                      |                |                  |                 |                |
| f) Otros activos financieros  |                      |                |                  |                 |                |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                      |                |                  |                 |                |
| h) Otros activos  |                      |                |                  |                 |                |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-615.485</b>      | <b>-66.779</b> | <b>-128.861</b>  | <b>-175.092</b> | <b>-91.296</b> |

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO – MEDIO PROPIO**

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)   | REAL            |                 | PREVISIÓN       |                |               |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------|
|  | 2023            | 2024            | 2025            | 2026           | 2027          |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                 |                 |                 |                |               |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>                               | <b>234.612</b>  | <b>-77.023</b>  | <b>341.000</b>  | <b>85.000</b>  | <b>85.000</b> |
| a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social                             |                 |                 |                 |                |               |
| b) Disminuciones del fondo social  |                 |                 |                 |                |               |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | 234.612         | -77.023         | 341.000         | 85.000         | 85.000        |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 234.612         | -77.023         | 341.000         | 85.000         | 85.000        |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                 |                 |                 |                |               |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                 |                 |                 |                |               |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                 |                 |                 |                |               |
| - De la Unión Europea  |                 |                 |                 |                |               |
| - De otros   |                 |                 |                 |                |               |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>30.000</b>   | <b>-223.123</b> |                 |                |               |
| a) Emisión   |                 |                 |                 |                |               |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                 |                 |                 |                |               |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                 |                 |                 |                |               |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                 |                 |                 |                |               |
| 4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados                       |                 |                 |                 |                |               |
| 5. Préstamos procedentes del Sector Público  |                 |                 |                 |                |               |
| 6. Otras deudas  |                 |                 |                 |                |               |
| b) Devolución y amortización de  | 30.000          | -223.123        |                 |                |               |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                 |                 |                 |                |               |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                 |                 |                 |                |               |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                 |                 |                 |                |               |
| 4. Otras deudas  | 30.000          | -223.123        |                 |                |               |
| <b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>         | <b>264.612</b>  | <b>-300.146</b> | <b>341.000</b>  | <b>85.000</b>  | <b>85.000</b> |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                 |                 |                 |                |               |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b> | <b>-736.627</b> | <b>31.697</b>   | <b>-260.822</b> | <b>-51.281</b> | <b>26.380</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 1.085.332       | 348.705         | 380.402         | 119.579        | 68.299        |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 348.705         | 380.402         | 119.579         | 68.299         | 94.679        |

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO – MEDIO PROPIO**

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                                      | REAL             | PREVISIÓN        |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>5.549.503</b> | <b>5.472.029</b> | <b>5.446.890</b> | <b>5.462.003</b> | <b>5.399.299</b> |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>6.270</b>     | <b>3.002</b>     | <b>4.502</b>     | <b>3.500</b>     | <b>3.000</b>     |
| 1. Desarrollo  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Concesiones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Fondo de comercio   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Aplicaciones informáticas   | 6.270            | 3.002            | 4.502            | 3.500            | 3.000            |
| 6. Derechos sobre activos cedidos en uso                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 7. Otro inmovilizado intangible  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Bienes inmuebles  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Archivos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Bibliotecas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Museos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Bienes muebles  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                      | <b>5.542.158</b> | <b>5.467.652</b> | <b>5.441.014</b> | <b>5.457.128</b> | <b>5.394.924</b> |
| 1. Terrenos y construcciones   | 5.305.065        | 5.263.464        | 5.047.733        | 5.063.847        | 4.981.694        |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 237.093          | 198.380          | 393.280          | 393.280          | 413.230          |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                  | 5.808            |                  |                  |                  |
| <b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Terrenos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Construcciones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a entidades  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                       | <b>1.075</b>     | <b>1.375</b>     | <b>1.375</b>     | <b>1.375</b>     | <b>1.375</b>     |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a terceros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   | 1.075            | 1.375            | 1.375            | 1.375            | 1.375            |
| <b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>1.298.886</b> | <b>587.687</b>   | <b>341.499</b>   | <b>295.799</b>   | <b>327.279</b>   |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   | <b>9.558</b>     | <b>11.000</b>    | <b>10.000</b>    | <b>10.000</b>    | <b>10.000</b>    |
| 1. Bienes destinados a la actividad                                    | 9.558            | 11.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Productos en curso  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Productos terminados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Anticipos a proveedores   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>           | <b>180.897</b>   | <b>190.000</b>   | <b>205.000</b>   | <b>210.000</b>   | <b>215.000</b>   |
| 1. Entidades del grupo   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Entidades asociadas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Otros   | 180.897          | 190.000          | 205.000          | 210.000          | 215.000          |

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO – MEDIO PROPIO**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                    | <b>REAL</b>      | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>    | <b>754.486</b>   | <b>1.150</b>     | <b>1.300</b>     | <b>1.400</b>     | <b>1.500</b>     |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Clientes, entidades del grupo y asociadas                |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Deudores varios  | 3.845            | 1.150            | 1.300            | 1.400            | 1.500            |
| 4. Personal   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Activos por impuesto corriente                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas         | 750.641          |                  |                  |                  |                  |
| 7. Fundadores por desembolsos exigidos                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a entidades                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>140</b>       | <b>135</b>       | <b>120</b>       | <b>100</b>       | <b>100</b>       |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a entidades                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                                | 140              | 135              | 120              | 100              | 100              |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>5.100</b>     | <b>5.000</b>     | <b>5.500</b>     | <b>6.000</b>     | <b>6.000</b>     |
| <b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>348.705</b>   | <b>380.402</b>   | <b>119.579</b>   | <b>68.299</b>    | <b>94.679</b>    |
| 1. Tesorería  | 348.705          | 380.402          | 119.579          | 68.299           | 94.679           |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>6.848.389</b> | <b>6.059.716</b> | <b>5.788.390</b> | <b>5.757.801</b> | <b>5.726.577</b> |

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO – MEDIO PROPIO**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>                             | <b>REAL</b>      | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>  | <b>5.514.362</b> | <b>5.252.409</b> | <b>5.435.246</b> | <b>5.447.786</b> | <b>5.443.913</b> |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>  | <b>-148.020</b>  | <b>-182.645</b>  | <b>-186.809</b>  | <b>-99.269</b>   | <b>-23.141</b>   |
| <b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>                        | <b>18.030</b>    | <b>18.030</b>    | <b>18.030</b>    | <b>18.030</b>    | <b>18.030</b>    |
| 1. Dotación fundacional / Fondo social                               | 18.030           | 18.030           | 18.030           | 18.030           | 18.030           |
| 2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)       |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. RESERVAS</b>  | <b>184.560</b>   | <b>184.560</b>   | <b>184.560</b>   | <b>184.560</b>   | <b>184.560</b>   |
| 1. Estatutarias  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Otras reservas  | 184.560          | 184.560          | 184.560          | 184.560          | 184.560          |
| <b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                      | <b>-294.899</b>  | <b>-350.609</b>  | <b>-385.235</b>  | <b>-389.398</b>  | <b>-301.858</b>  |
| 1. Remanente   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)                   | -294.899         | -350.609         | -385.235         | -389.398         | -301.858         |
| <b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                                   | <b>-55.711</b>   | <b>-34.626</b>   | <b>-4.163</b>    | <b>87.540</b>    | <b>76.128</b>    |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>              |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. OTROS</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>              | <b>5.662.381</b> | <b>5.435.054</b> | <b>5.622.054</b> | <b>5.547.054</b> | <b>5.467.054</b> |
| <b>I. SUBVENCIONES</b>   | <b>3.357.501</b> | <b>3.127.693</b> | <b>3.326.743</b> | <b>3.259.743</b> | <b>3.179.743</b> |
| <b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>                                      | <b>2.304.880</b> | <b>2.307.361</b> | <b>2.295.311</b> | <b>2.287.311</b> | <b>2.287.311</b> |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>312.767</b>   | <b>89.644</b>    | <b>78.644</b>    | <b>66.664</b>    | <b>62.664</b>    |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Actuaciones medioambientales                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Provisión por reestructuración                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Otras provisiones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                      | <b>312.767</b>   | <b>89.644</b>    | <b>78.644</b>    | <b>66.664</b>    | <b>62.664</b>    |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros   | 312.767          | 89.644           | 78.644           | 66.664           | 62.664           |
| <b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                            |                  |                  |                  |                  |                  |



**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO – MEDIO PROPIO**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>      | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>1.021.260</b> | <b>717.663</b>   | <b>274.500</b>   | <b>243.351</b>   | <b>220.000</b>   |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  | <b>43.304</b>    |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>721.717</b>   | <b>435.320</b>   |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros  | 721.717          | 435.320          |                  |                  |                  |
| <b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                       | <b>256.240</b>   | <b>282.342</b>   | <b>274.500</b>   | <b>243.351</b>   | <b>220.000</b>   |
| 1. Proveedores  | 8.844            | 12.800           | 14.500           | 15.000           | 31.000           |
| 2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores varios  | 56.845           | 81.542           | 60.000           | 65.000           | 65.000           |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 | 8.558            | 38.000           |                  |                  |                  |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 181.993          | 150.000          | 200.000          | 163.351          | 124.000          |
| 7. Anticipos recibidos por pedidos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>6.848.389</b> | <b>6.059.716</b> | <b>5.788.390</b> | <b>5.757.801</b> | <b>5.726.577</b> |



**FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO  
TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL  
CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

---



# FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, MEDIO PROPIO

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)  | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>  | <b>3.100.949</b>  | <b>5.718.831</b>  | <b>9.812.745</b>  | <b>6.546.690</b>  | <b>5.666.442</b>  |
| a) Cuotas de asociados y afiliados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Aportaciones de usuarios   | 242.024           | 110.793           | 121.262           | 312.097           | 300.473           |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio                    | 2.858.925         | 5.608.038         | 9.691.484         | 6.234.593         | 5.365.969         |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma   | 2.834.122         | 5.593.718         | 9.641.484         | 6.209.593         | 5.340.969         |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma  |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                                    | 12.130            | 14.320            | 50.000            | 25.000            | 25.000            |
| - De la Unión Europea   | 12.673            |                   |                   |                   |                   |
| - De otros  |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>  | <b>-1.543.135</b> | <b>-3.268.133</b> | <b>-4.533.498</b> | <b>-4.708.548</b> | <b>-4.708.548</b> |
| a) Ayudas monetarias  | -1.543.135        | -3.268.133        | -4.533.498        | -4.708.548        | -4.708.548        |
| b) Ayudas no monetarias   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>-828.159</b>   | <b>-1.749.552</b> | <b>-4.486.213</b> | <b>-1.030.714</b> | <b>-147.421</b>   |
| <b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>   | <b>-653.017</b>   | <b>-639.797</b>   | <b>-731.759</b>   | <b>-752.330</b>   | <b>-752.330</b>   |
| a) Sueldos, salarios y asimilados   | -512.357          | -503.373          | -556.879          | -571.860          | -571.860          |
| b) Indemnizaciones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Cargas sociales  | -140.659          | -136.424          | -174.880          | -180.470          | -180.470          |
| d) Provisiones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>-76.639</b>    | <b>-61.193</b>    | <b>-61.275</b>    | <b>-55.099</b>    | <b>-58.144</b>    |
| a) Servicios exteriores   | -76.639           | -61.193           | -61.275           | -55.099           | -58.144           |
| b) Tributos   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Otros gastos de gestión corriente  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-46.655</b>    | <b>-48.202</b>    | <b>-47.210</b>    | <b>-47.044</b>    | <b>-43.047</b>    |
| <b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b> | <b>46.655</b>     | <b>48.202</b>     | <b>47.210</b>     | <b>47.044</b>     | <b>43.047</b>     |
| <b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Deterioros y pérdidas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>                |                   | <b>156</b>        |                   |                   |                   |

**FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL  
CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL             |                  | PREVISIÓN        |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>18.393</b>    | <b>41.685</b>    |                  |                  |                  |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a1) En entidades del grupo y asociadas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| a2) En terceros  |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros   | 18.393           | 41.685           |                  |                  |                  |
| b1) De entidades del grupo y asociadas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| b2) De terceros  | 18.393           | 41.685           |                  |                  |                  |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Por deudas con terceros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| c) Por actualización de provisiones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Cartera de negociación y otros  |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                  | <b>-156</b>      |                  |                  |                  |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Deterioros y pérdidas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS<br/>(16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>                         | <b>18.393</b>    | <b>41.529</b>    |                  |                  |                  |
| <b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>  | <b>18.393</b>    | <b>41.685</b>    |                  |                  |                  |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>                             | <b>18.393</b>    | <b>41.685</b>    |                  |                  |                  |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>                   | <b>18.393</b>    | <b>41.685</b>    |                  |                  |                  |
| <b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>   | <b>3.387.130</b> | <b>3.417.820</b> | <b>4.180.000</b> | <b>5.155.000</b> | <b>5.155.000</b> |
| <b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO</b> | <b>3.387.130</b> | <b>3.417.820</b> | <b>4.180.000</b> | <b>5.155.000</b> | <b>5.155.000</b> |

**FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL  
CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

| (1+2+3+4+5)  |                      |             |                           |             |             |
|--|----------------------|-------------|---------------------------|-------------|-------------|
| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b> | <b>PREVISIÓN<br/>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
| <b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |                      |             |                           |             |             |
| 1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA   |                      |             |                           |             |             |
| 2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO   |                      |             |                           |             |             |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS  | -2.075.299           | -4.053.520  | -5.616.019                | -6.057.433  | -5.409.016  |
| 4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES  |                      |             |                           |             |             |
| <b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>               | -2.075.299           | -4.053.520  | -5.616.019                | -6.057.433  | -5.409.016  |
| <b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b> | 1.311.831            | -635.701    | -1.436.019                | -902.433    | -254.016    |
| <b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>   |                      |             |                           |             |             |
| <b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>  |                      |             |                           |             |             |
| <b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>  |                      |             |                           |             |             |
| <b>I) OTRAS VARIACIONES</b>  |                      | -907.257    |                           |             |             |
| <b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>                            | 1.330.224            | -1.501.272  | -1.436.019                | -902.433    | -254.016    |

**FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL  
CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)  | REAL              |                   | PREVISIÓN         |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>18.393</b>     | <b>41.685</b>     |                   |                   |                   |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>-2.877.318</b> | <b>-5.649.567</b> | <b>-9.691.484</b> | <b>-6.234.593</b> | <b>-5.365.969</b> |
| a) Amortización del inmovilizado  | 46.655            | 48.202            | 47.210            | 47.044            | 43.047            |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Variación de provisiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Imputación de subvenciones   | -2.905.580        | -5.656.240        | -9.738.693        | -6.281.637        | -5.409.016        |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                   |                   |                   |                   |                   |
| g) Ingresos financieros   | -18.393           | -41.685           |                   |                   |                   |
| h) Gastos financieros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| i) Diferencias de cambio  |                   | 156               |                   |                   |                   |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| k) Otros ingresos y gastos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-308.419</b>   | <b>1.466.446</b>  | <b>797.360</b>    | <b>396.242</b>    | <b>70.883</b>     |
| a) Existencias  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | 139.731           | 3.170.111         | 4.174.152         | 761.944           | 1.937             |
| c) Otros activos corrientes   | -7.947            | 1.228             |                   | 10.894            |                   |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 378.868           | -85.885           | 746.394           | -141.182          | 68.946            |
| e) Otros pasivos corrientes   | -117.188          | -176.347          | -193.023          |                   |                   |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  | -701.883          | -1.442.661        | -3.930.164        | -235.414          |                   |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>18.393</b>     | <b>41.529</b>     |                   |                   |                   |
| a) Pagos de intereses   |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Cobros de dividendos   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Cobros de intereses  | 18.393            | 41.685            |                   |                   |                   |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Otros pagos (cobros)   |                   | -156              |                   |                   |                   |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-3.148.951</b> | <b>-4.099.907</b> | <b>-8.894.124</b> | <b>-5.838.351</b> | <b>-5.295.085</b> |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-41.858</b>    |                   |                   |                   |                   |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Inmovilizado material  | -41.858           |                   |                   |                   |                   |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                   |                   |                   |                   |                   |
| f) Otros activos financieros  |                   |                   |                   |                   |                   |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| h) Otros activos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Inmovilizado material  |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                   |                   |                   |                   |                   |
| f) Otros activos financieros  |                   |                   |                   |                   |                   |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| h) Otros activos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-41.858</b>    |                   |                   |                   |                   |



**FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL  
CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)   | REAL             |                  | PREVISIÓN        |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>                               | <b>3.387.130</b> | <b>3.417.820</b> | <b>4.180.000</b> | <b>5.155.000</b> | <b>5.155.000</b> |
| a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Disminuciones del fondo social  |                  |                  |                  |                  |                  |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | 3.387.130        | 3.417.820        | 4.180.000        | 5.155.000        | 5.155.000        |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 3.375.000        | 3.403.500        | 4.130.000        | 5.130.000        | 5.130.000        |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         | 12.130           | 14.320           | 50.000           | 25.000           | 25.000           |
| - De la Unión Europea  |                  |                  |                  |                  |                  |
| - De otros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>830.281</b>   | <b>695.463</b>   | <b>4.122.674</b> | <b>224.204</b>   |                  |
| a) Emisión   | 830.281          | 1.602.719        | 4.122.674        | 224.204          |                  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados                       |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Préstamos procedentes del Sector Público  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otras deudas  | 830.281          | 1.602.719        | 4.122.674        | 224.204          |                  |
| b) Devolución y amortización de  |                  | -907.257         |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Otras deudas  |                  | -907.257         |                  |                  |                  |
| <b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>         | <b>4.217.411</b> | <b>4.113.283</b> | <b>8.302.674</b> | <b>5.379.204</b> | <b>5.155.000</b> |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b> | <b>1.026.601</b> | <b>13.376</b>    | <b>-591.450</b>  | <b>-459.147</b>  | <b>-140.085</b>  |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 370.387          | 1.396.989        | 1.410.364        | 818.915          | 359.768          |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 1.396.989        | 1.410.364        | 818.915          | 359.768          | 219.682          |

**FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL  
CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>       |                  | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |
|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>623.745</b>    | <b>575.543</b>   | <b>528.334</b>   | <b>481.290</b>   | <b>438.243</b>   |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>134.373</b>    | <b>107.498</b>   | <b>80.623</b>    | <b>53.749</b>    | <b>26.874</b>    |
| 1. Desarrollo  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 2. Concesiones   |                   |                  |                  |                  |                  |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                   |                  |                  |                  |                  |
| 4. Fondo de comercio   |                   |                  |                  |                  |                  |
| 5. Aplicaciones informáticas   |                   |                  |                  |                  |                  |
| 6. Derechos sobre activos cedidos en uso                               |                   |                  |                  |                  |                  |
| 7. Otro inmovilizado intangible  | 134.373           | 107.498          | 80.623           | 53.749           | 26.874           |
| <b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>                             |                   |                  |                  |                  |                  |
| 1. Bienes inmuebles  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 2. Archivos  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 3. Bibliotecas   |                   |                  |                  |                  |                  |
| 4. Museos  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 5. Bienes muebles  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico                      |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                      | <b>489.372</b>    | <b>468.045</b>   | <b>447.710</b>   | <b>427.541</b>   | <b>411.369</b>   |
| 1. Terrenos y construcciones   | 138.212           | 138.212          | 138.212          | 138.212          | 138.212          |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 351.160           | 329.833          | 309.498          | 289.329          | 273.156          |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                   |                   |                  |                  |                  |                  |
| 1. Terrenos  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 2. Construcciones  |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                   |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a entidades  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                   |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                       |                   |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a terceros   |                   |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                   |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                              |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>11.968.584</b> | <b>8.810.621</b> | <b>4.045.019</b> | <b>2.813.034</b> | <b>2.671.011</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                   |                  |                  |                  |                  |
| 1. Bienes destinados a la actividad                                    |                   |                  |                  |                  |                  |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                   |                  |                  |                  |                  |
| 3. Productos en curso  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 4. Productos terminados  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                   |                  |                  |                  |                  |
| 6. Anticipos a proveedores   |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>           | <b>38.858</b>     | <b>5.057</b>     | <b>20.210</b>    | <b>52.016</b>    | <b>50.079</b>    |
| 1. Entidades del grupo   |                   |                  |                  |                  |                  |
| 2. Entidades asociadas   |                   |                  |                  |                  |                  |
| 3. Otros   | 38.858            | 5.057            | 20.210           | 52.016           | 50.079           |

**FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL  
CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                    | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |                  |
|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>    | <b>10.520.615</b> | <b>7.384.305</b> | <b>3.195.000</b> | <b>2.401.250</b> | <b>2.401.250</b> |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios          |                   |                  |                  |                  |                  |
| 2. Clientes, entidades del grupo y asociadas                |                   |                  |                  |                  |                  |
| 3. Deudores varios  | 14.803            | 8.330            | 12.500           | 6.250            | 6.250            |
| 4. Personal   |                   |                  |                  |                  |                  |
| 5. Activos por impuesto corriente                           |                   |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas         | 10.505.812        | 7.375.975        | 3.182.500        | 2.395.000        | 2.395.000        |
| 7. Fundadores por desembolsos exigidos                      |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>    |                   |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                   |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a entidades                                     |                   |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                   |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                                |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            |                   |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                   |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a entidades                                     |                   |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                   |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                                |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>                               | 12.123            | 10.894           | 10.894           |                  |                  |
| <b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>1.396.989</b>  | <b>1.410.364</b> | <b>818.915</b>   | <b>359.768</b>   | <b>219.682</b>   |
| 1. Tesorería  | 1.396.989         | 1.410.364        | 818.915          | 359.768          | 219.682          |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                      |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>12.592.329</b> | <b>9.386.164</b> | <b>4.573.353</b> | <b>3.294.324</b> | <b>3.109.254</b> |

**FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL  
CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                    | REAL             |                  | PREVISIÓN        |                  |                |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|  | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027           |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>  | <b>5.079.758</b> | <b>3.578.486</b> | <b>2.142.467</b> | <b>1.240.034</b> | <b>986.019</b> |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>  | <b>416.221</b>   | <b>457.770</b>   | <b>457.770</b>   | <b>457.770</b>   | <b>457.770</b> |
| <b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>                        | <b>30.000</b>    | <b>30.000</b>    | <b>30.000</b>    | <b>30.000</b>    | <b>30.000</b>  |
| 1. Dotación fundacional / Fondo social                               | 30.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000         |
| 2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)       |                  |                  |                  |                  |                |
| <b>II. RESERVAS</b>  | <b>367.828</b>   | <b>386.085</b>   | <b>427.770</b>   | <b>427.770</b>   | <b>427.770</b> |
| 1. Estatutarias  |                  |                  |                  |                  |                |
| 2. Otras reservas  | 367.828          | 386.085          | 427.770          | 427.770          | 427.770        |
| <b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                      |                  |                  |                  |                  |                |
| 1. Remanente   |                  |                  |                  |                  |                |
| 2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)                   |                  |                  |                  |                  |                |
| <b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                                   | <b>18.393</b>    | <b>41.685</b>    |                  |                  |                |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                              |                  |                  |                  |                  |                |
| <b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>              |                  |                  |                  |                  |                |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                  |                  |                  |                  |                  |                |
| <b>III. OTROS</b>  |                  |                  |                  |                  |                |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>              | <b>4.663.537</b> | <b>3.120.715</b> | <b>1.684.697</b> | <b>782.264</b>   | <b>528.248</b> |
| <b>I. SUBVENCIONES</b>   | <b>4.663.537</b> | <b>3.120.715</b> | <b>1.684.697</b> | <b>782.264</b>   | <b>528.248</b> |
| <b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>                                      |                  |                  |                  |                  |                |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>6.400.629</b> | <b>4.957.968</b> | <b>1.027.804</b> | <b>792.391</b>   | <b>792.391</b> |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal           |                  |                  |                  |                  |                |
| 2. Actuaciones medioambientales                                      |                  |                  |                  |                  |                |
| 3. Provisión por reestructuración                                    |                  |                  |                  |                  |                |
| 4. Otras provisiones   |                  |                  |                  |                  |                |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                      | <b>6.400.629</b> | <b>4.957.968</b> | <b>1.027.804</b> | <b>792.391</b>   | <b>792.391</b> |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                          |                  |                  |                  |                  |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   |                  |                  |                  |                  |                |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                           |                  |                  |                  |                  |                |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                |
| 5. Otros pasivos financieros   | 6.400.629        | 4.957.968        | 1.027.804        | 792.391          | 792.391        |
| <b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                  |                  |                  |                |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                             |                  |                  |                  |                  |                |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                            |                  |                  |                  |                  |                |

**FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL  
CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |                  |
|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>1.111.943</b>  | <b>849.711</b>   | <b>1.403.082</b> | <b>1.261.899</b> | <b>1.330.845</b> |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>383.398</b>    | <b>207.051</b>   | <b>14.028</b>    | <b>14.028</b>    | <b>14.028</b>    |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                   |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                   |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros  | 383.398           | 207.051          | 14.028           | 14.028           | 14.028           |
| <b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                           |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>  | <b>641.590</b>    | <b>597.553</b>   | <b>1.152.124</b> | <b>1.050.324</b> | <b>1.155.357</b> |
| <b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                       | <b>86.955</b>     | <b>45.107</b>    | <b>236.930</b>   | <b>197.547</b>   | <b>161.461</b>   |
| 1. Proveedores  |                   |                  |                  |                  |                  |
| 2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas                                 |                   |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores varios  | 47.452            |                  | 182.834          | 131.875          | 85.937           |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |                   |                  |                  |                  |                  |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                   |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 39.502            | 45.107           | 54.096           | 65.672           | 75.523           |
| 7. Anticipos recibidos por pedidos  |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>   |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>12.592.329</b> | <b>9.386.164</b> | <b>4.573.353</b> | <b>3.294.324</b> | <b>3.109.254</b> |



**FUNDACIÓN PARA  
LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA**

---





## FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)  | REAL             |                  | PREVISIÓN        |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>  | <b>1.217.779</b> | <b>1.210.000</b> | <b>1.344.308</b> | <b>1.384.637</b> | <b>1.426.176</b> |
| a) Cuotas de asociados y afiliados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Aportaciones de usuarios   |                  |                  |                  |                  |                  |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio                    | 1.217.779        | 1.210.000        | 1.344.308        | 1.384.637        | 1.426.176        |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma   | 1.217.779        | 1.210.000        | 1.344.308        | 1.384.637        | 1.426.176        |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma  |                  |                  |                  |                  |                  |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| - De la Unión Europea   |                  |                  |                  |                  |                  |
| - De otros  |                  |                  |                  |                  |                  |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Ayudas monetarias  |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Ayudas no monetarias   |                  |                  |                  |                  |                  |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno   |                  |                  |                  |                  |                  |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>            |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>   | <b>-522.008</b>  | <b>-477.941</b>  | <b>-517.594</b>  | <b>-533.121</b>  | <b>-549.115</b>  |
| a) Sueldos, salarios y asimilados   | -387.852         | -345.056         | -378.723         | -390.084         | -401.787         |
| b) Indemnizaciones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| c) Cargas sociales  | -134.156         | -132.885         | -138.871         | -143.037         | -147.328         |
| d) Provisiones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>-789.655</b>  | <b>-800.519</b>  | <b>-826.714</b>  | <b>-851.515</b>  | <b>-877.061</b>  |
| a) Servicios exteriores   | -789.333         | -800.245         | -826.397         | -851.189         | -876.725         |
| b) Tributos   | -322             | -274             | -317             | -326             | -336             |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| d) Otros gastos de gestión corriente  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-9.950</b>    | <b>-17.714</b>   | <b>-20.780</b>   | <b>-24.982</b>   | <b>-26.475</b>   |
| <b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b> | <b>8.867</b>     | <b>17.217</b>    | <b>20.694</b>    | <b>24.982</b>    | <b>26.475</b>    |
| <b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                            |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Deterioros y pérdidas  |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>            | <b>-94.967</b>   | <b>-68.957</b>   | <b>-86</b>       | <b>1</b>         |                  |

## FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL    | PREVISIÓN |        |        |        |
|--|---------|-----------|--------|--------|--------|
|  | 2023    | 2024      | 2025   | 2026   | 2027   |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   |         |           |        |        |        |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |         |           |        |        |        |
| a1) En entidades del grupo y asociadas   |         |           |        |        |        |
| a2) En terceros  |         |           |        |        |        |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros   |         |           |        |        |        |
| b1) De entidades del grupo y asociadas   |         |           |        |        |        |
| b2) De terceros  |         |           |        |        |        |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | -135    |           |        |        |        |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |         |           |        |        |        |
| b) Por deudas con terceros   | -135    |           |        |        |        |
| c) Por actualización de provisiones  |         |           |        |        |        |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>   |         |           |        |        |        |
| a) Cartera de negociación y otros  |         |           |        |        |        |
| b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta                               |         |           |        |        |        |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |         |           |        |        |        |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>  |         |           |        |        |        |
| a) Deterioros y pérdidas   |         |           |        |        |        |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |         |           |        |        |        |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>                                       |         |           |        |        |        |
| <b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>   |         |           |        |        |        |
| <b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS<br/>(16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>                                     | -135    |           |        |        |        |
| <b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>  | -95.102 | -68.957   | -86    | 1      |        |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |         |           |        |        |        |
| <b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>   | -95.102 | -68.957   | -86    | 1      |        |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |         |           |        |        |        |
| <b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>                             |         |           |        |        |        |
| <b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>                               | -95.102 | -68.957   | -86    | 1      |        |
| <b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>  |         |           |        |        |        |
| <b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>  |         |           |        |        |        |
| <b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>  |         |           |        |        |        |
| <b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>   | 20.492  | 30.600    | 31.000 | 31.930 | 32.888 |
| <b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>   |         |           |        |        |        |
| <b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>  |         |           |        |        |        |
| <b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b> | 20.492  | 30.600    | 31.000 | 31.930 | 32.888 |

**FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>  | <b>REAL</b>    |                | <b>PREVISIÓN</b> |                |                |
|--|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|  | <b>2023</b>    | <b>2024</b>    | <b>2025</b>      | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    |
| <b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |                |                |                  |                |                |
| 1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA   |                |                |                  |                |                |
| 2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO   |                |                |                  |                |                |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS  | -8.867         | -17.217        | -20.694          | -24.982        | -26.475        |
| 4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES  | -1.674         |                |                  |                |                |
| <b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>               | <b>-10.541</b> | <b>-17.217</b> | <b>-20.694</b>   | <b>-24.982</b> | <b>-26.475</b> |
| <b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b> | <b>9.951</b>   | <b>13.383</b>  | <b>10.306</b>    | <b>6.948</b>   | <b>6.413</b>   |
| F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO  |                |                |                  |                |                |
| G) AJUSTES POR ERRORES   |                |                |                  |                |                |
| H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL   |                |                |                  |                |                |
| I) OTRAS VARIACIONES   |                |                |                  |                |                |
| <b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>                            | <b>-85.151</b> | <b>-55.574</b> | <b>10.220</b>    | <b>6.949</b>   | <b>6.413</b>   |

## FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)  | REAL<br>2023    | 2024           | PREVISIÓN      |                |                |
|---|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   |                 |                | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                 |                |                |                |                |
| <b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-95.102</b>  | <b>-68.957</b> | <b>-86</b>     | <b>1</b>       |                |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>-456</b>     | <b>497</b>     | <b>86</b>      |                |                |
| a) Amortización del inmovilizado  | 9.950           | 17.714         | 20.780         | 24.982         | 26.475         |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                 |                |                |                |                |
| c) Variación de provisiones   |                 |                |                |                |                |
| d) Imputación de subvenciones   | -8.867          | -17.217        | -20.694        | -24.982        | -26.475        |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                 |                |                |                |                |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                 |                |                |                |                |
| g) Ingresos financieros   |                 |                |                |                |                |
| h) Gastos financieros   | 135             |                |                |                |                |
| i) Diferencias de cambio  |                 |                |                |                |                |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                 |                |                |                |                |
| k) Otros ingresos y gastos  | -1.674          |                |                |                |                |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-9.402</b>   | <b>-6.653</b>  | <b>-27.980</b> | <b>-5.544</b>  | <b>-5.715</b>  |
| a) Existencias  |                 |                |                |                |                |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | 52.662          | -12.187        | -33.577        | -10.082        | -10.385        |
| c) Otros activos corrientes   | 3.686           | 1.415          |                |                |                |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | -8.177          | 4.227          | 5.597          | 4.538          | 4.670          |
| e) Otros pasivos corrientes   | -57.573         | -108           |                |                |                |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                 |                |                |                |                |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>-135</b>     |                |                |                |                |
| a) Pagos de intereses   | -135            |                |                |                |                |
| b) Cobros de dividendos   |                 |                |                |                |                |
| c) Cobros de intereses  |                 |                |                |                |                |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                 |                |                |                |                |
| e) Otros pagos (cobros)   |                 |                |                |                |                |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-105.095</b> | <b>-75.113</b> | <b>-27.980</b> | <b>-5.543</b>  | <b>-5.715</b>  |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                 |                |                |                |                |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-20.492</b>  | <b>-30.600</b> | <b>-31.000</b> | <b>-31.930</b> | <b>-32.888</b> |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                 |                |                |                |                |
| b) Inmovilizado intangible  | -9.517          | -15.000        | -15.196        | -15.652        | -16.122        |
| c) Inmovilizado material  | -10.975         | -15.600        | -15.804        | -16.278        | -16.766        |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                 |                |                |                |                |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                 |                |                |                |                |
| f) Otros activos financieros  |                 |                |                |                |                |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                 |                |                |                |                |
| h) Otros activos  |                 |                |                |                |                |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |                 |                |                |                |                |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                 |                |                |                |                |
| b) Inmovilizado intangible  |                 |                |                |                |                |
| c) Inmovilizado material  |                 |                |                |                |                |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                 |                |                |                |                |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                 |                |                |                |                |
| f) Otros activos financieros  |                 |                |                |                |                |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                 |                |                |                |                |
| h) Otros activos  |                 |                |                |                |                |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-20.492</b>  | <b>-30.600</b> | <b>-31.000</b> | <b>-31.930</b> | <b>-32.888</b> |

## FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)   | REAL<br>2023    | 2024           | PREVISIÓN      |               |               |
|--|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|  |                 |                | 2025           | 2026          | 2027          |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                 |                |                |               |               |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>                               | <b>20.492</b>   | <b>30.600</b>  | <b>31.000</b>  | <b>31.930</b> | <b>32.888</b> |
| a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social                             |                 |                |                |               |               |
| b) Disminuciones del fondo social  |                 |                |                |               |               |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | 20.492          | 30.600         | 31.000         | 31.930        | 32.888        |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 20.492          | 30.600         | 31.000         | 31.930        | 32.888        |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                 |                |                |               |               |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                 |                |                |               |               |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                 |                |                |               |               |
| - De la Unión Europea  |                 |                |                |               |               |
| - De otros   |                 |                |                |               |               |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      |                 |                |                |               |               |
| a) Emisión   |                 |                |                |               |               |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                 |                |                |               |               |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                 |                |                |               |               |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                 |                |                |               |               |
| 4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados                       |                 |                |                |               |               |
| 5. Préstamos procedentes del Sector Público  |                 |                |                |               |               |
| 6. Otras deudas  |                 |                |                |               |               |
| b) Devolución y amortización de  |                 |                |                |               |               |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                 |                |                |               |               |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                 |                |                |               |               |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                 |                |                |               |               |
| 4. Otras deudas  |                 |                |                |               |               |
| <b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>         | <b>20.492</b>   | <b>30.600</b>  | <b>31.000</b>  | <b>31.930</b> | <b>32.888</b> |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                 |                |                |               |               |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b> | <b>-105.095</b> | <b>-75.113</b> | <b>-27.980</b> | <b>-5.543</b> | <b>-5.715</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 500.737         | 395.642        | 320.529        | 292.549       | 287.006       |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 395.642         | 320.529        | 292.549        | 287.006       | 281.291       |

## FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                                      | REAL           | PREVISIÓN      |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>35.918</b>  | <b>48.804</b>  | <b>59.024</b>  | <b>65.972</b>  | <b>72.385</b>  |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>19.604</b>  | <b>22.087</b>  | <b>23.163</b>  | <b>22.718</b>  | <b>23.114</b>  |
| 1. Desarrollo  |                |                |                |                |                |
| 2. Concesiones   |                |                |                |                |                |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                |                |                |                |                |
| 4. Fondo de comercio   |                |                |                |                |                |
| 5. Aplicaciones informáticas   | 19.604         | 22.087         | 23.163         | 22.718         | 23.114         |
| 6. Derechos sobre activos cedidos en uso                               |                |                |                |                |                |
| 7. Otro inmovilizado intangible  |                |                |                |                |                |
| <b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>                             |                |                |                |                |                |
| 1. Bienes inmuebles  |                |                |                |                |                |
| 2. Archivos  |                |                |                |                |                |
| 3. Bibliotecas   |                |                |                |                |                |
| 4. Museos  |                |                |                |                |                |
| 5. Bienes muebles  |                |                |                |                |                |
| 6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico                      |                |                |                |                |                |
| <b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                      | <b>14.511</b>  | <b>24.914</b>  | <b>34.058</b>  | <b>41.451</b>  | <b>47.468</b>  |
| 1. Terrenos y construcciones   |                |                |                |                |                |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 14.511         | 24.914         | 34.058         | 41.451         | 47.468         |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                |                |                |                |                |
| <b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                   |                |                |                |                |                |
| 1. Terrenos  |                |                |                |                |                |
| 2. Construcciones  |                |                |                |                |                |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                |                |                |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                |                |                |                |                |
| 2. Créditos a entidades  |                |                |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                |                |                |                |                |
| 4. Derivados   |                |                |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros   |                |                |                |                |                |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                       | <b>1.803</b>   | <b>1.803</b>   | <b>1.803</b>   | <b>1.803</b>   | <b>1.803</b>   |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                |                |                |                |                |
| 2. Créditos a terceros   |                |                |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                |                |                |                |                |
| 4. Derivados   |                |                |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros   | 1.803          | 1.803          | 1.803          | 1.803          | 1.803          |
| <b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                              |                |                |                |                |                |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>687.370</b> | <b>623.029</b> | <b>628.626</b> | <b>633.165</b> | <b>637.835</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                |                |                |                |                |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                |                |                |                |                |
| 1. Bienes destinados a la actividad                                    |                |                |                |                |                |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                |                |                |                |                |
| 3. Productos en curso  |                |                |                |                |                |
| 4. Productos terminados  |                |                |                |                |                |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                |                |                |                |                |
| 6. Anticipos a proveedores   |                |                |                |                |                |
| <b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>           | <b>290.313</b> | <b>302.500</b> | <b>336.077</b> | <b>346.159</b> | <b>356.544</b> |
| 1. Entidades del grupo   |                |                |                |                |                |
| 2. Entidades asociadas   |                |                |                |                |                |
| 3. Otros   | 290.313        | 302.500        | 336.077        | 346.159        | 356.544        |

## FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                           | REAL           |                | PREVISIÓN      |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>    |                |                |                |                |                |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios          |                |                |                |                |                |
| 2. Clientes, entidades del grupo y asociadas                |                |                |                |                |                |
| 3. Deudores varios  |                |                |                |                |                |
| 4. Personal   |                |                |                |                |                |
| 5. Activos por impuesto corriente                           |                |                |                |                |                |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas         |                |                |                |                |                |
| 7. Fundadores por desembolsos exigidos                      |                |                |                |                |                |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>    |                |                |                |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                |                |                |                |                |
| 2. Créditos a entidades                                     |                |                |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                |                |                |                |                |
| 4. Derivados  |                |                |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros                                |                |                |                |                |                |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            |                |                |                |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                |                |                |                |                |
| 2. Créditos a entidades                                     |                |                |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                |                |                |                |                |
| 4. Derivados  |                |                |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros                                |                |                |                |                |                |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>                               | 1.415          |                |                |                |                |
| <b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>395.642</b> | <b>320.529</b> | <b>292.549</b> | <b>287.006</b> | <b>281.291</b> |
| 1. Tesorería  |                |                |                |                |                |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                      | 395.642        | 320.529        | 292.549        | 287.006        | 281.291        |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>723.288</b> | <b>671.833</b> | <b>687.650</b> | <b>699.137</b> | <b>710.220</b> |

## FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                    | REAL           | PREVISIÓN      |                 |                 |                 |
|--|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | 2023           | 2024           | 2025            | 2026            | 2027            |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>  | <b>197.922</b> | <b>142.348</b> | <b>152.568</b>  | <b>159.517</b>  | <b>165.930</b>  |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>  | <b>162.978</b> | <b>94.021</b>  | <b>93.935</b>   | <b>93.936</b>   | <b>93.936</b>   |
| <b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>                        | <b>120.202</b> | <b>120.202</b> | <b>120.202</b>  | <b>120.202</b>  | <b>120.202</b>  |
| 1. Dotación fundacional / Fondo social                               | 120.202        | 120.202        | 120.202         | 120.202         | 120.202         |
| 2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)       |                |                |                 |                 |                 |
| <b>II. RESERVAS</b>  | <b>102.885</b> | <b>102.885</b> | <b>102.885</b>  | <b>102.885</b>  | <b>102.885</b>  |
| 1. Estatutarias  |                |                |                 |                 |                 |
| 2. Otras reservas  | 102.885        | 102.885        | 102.885         | 102.885         | 102.885         |
| <b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                      | <b>34.993</b>  | <b>-60.109</b> | <b>-129.066</b> | <b>-129.152</b> | <b>-129.151</b> |
| 1. Remanente   | 49.279         | 49.279         | 49.279          | 49.279          | 49.280          |
| 2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)                   | -14.286        | -109.388       | -178.345        | -178.431        | -178.431        |
| <b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                                   | <b>-95.102</b> | <b>-68.957</b> | <b>-86</b>      | <b>1</b>        |                 |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                              |                |                |                 |                 |                 |
| <b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>              |                |                |                 |                 |                 |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                  |                |                |                 |                 |                 |
| <b>III. OTROS</b>  |                |                |                 |                 |                 |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>              | <b>34.944</b>  | <b>48.327</b>  | <b>58.633</b>   | <b>65.581</b>   | <b>71.994</b>   |
| <b>I. SUBVENCIONES</b>   | <b>34.944</b>  | <b>48.327</b>  | <b>58.633</b>   | <b>65.581</b>   | <b>71.994</b>   |
| <b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>                                      |                |                |                 |                 |                 |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>383.875</b> | <b>383.875</b> | <b>383.875</b>  | <b>383.875</b>  | <b>383.875</b>  |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                  |                |                |                 |                 |                 |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal           |                |                |                 |                 |                 |
| 2. Actuaciones medioambientales                                      |                |                |                 |                 |                 |
| 3. Provisión por reestructuración                                    |                |                |                 |                 |                 |
| 4. Otras provisiones   |                |                |                 |                 |                 |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                      | <b>383.875</b> | <b>383.875</b> | <b>383.875</b>  | <b>383.875</b>  | <b>383.875</b>  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                          |                |                |                 |                 |                 |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   |                |                |                 |                 |                 |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                           |                |                |                 |                 |                 |
| 4. Derivados   |                |                |                 |                 |                 |
| 5. Otros pasivos financieros   | 383.875        | 383.875        | 383.875         | 383.875         | 383.875         |
| <b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                |                |                 |                 |                 |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                             |                |                |                 |                 |                 |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                            |                |                |                 |                 |                 |



## FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)   | REAL           |                | PREVISIÓN      |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>141.491</b> | <b>145.610</b> | <b>151.207</b> | <b>155.745</b> | <b>160.415</b> |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                |                |                |                |                |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                |                |                |                |                |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>108</b>     |                |                |                |                |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                |                |                |                |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                |                |                |                |                |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                |                |                |                |                |
| 4. Derivados  |                |                |                |                |                |
| 5. Otros pasivos financieros  | 108            |                |                |                |                |
| <b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                           |                |                |                |                |                |
| <b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>  |                |                |                |                |                |
| <b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                       | <b>141.383</b> | <b>145.610</b> | <b>151.207</b> | <b>155.745</b> | <b>160.415</b> |
| 1. Proveedores  |                |                |                |                |                |
| 2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas                                 |                |                |                |                |                |
| 3. Acreedores varios  | 97.370         | 102.780        | 106.140        | 109.325        | 112.605        |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 | -9             |                |                |                |                |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                |                |                |                |                |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 44.022         | 42.830         | 45.067         | 46.420         | 47.810         |
| 7. Anticipos recibidos por pedidos  |                |                |                |                |                |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>   |                |                |                |                |                |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>723.288</b> | <b>671.833</b> | <b>687.650</b> | <b>699.137</b> | <b>710.220</b> |



**FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA,  
FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO, MEDIO  
PROPIO**

---



**FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO,  
MEDIO PROPIO**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)  | REAL           |                | PREVISIÓN      |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |                |                |                |                |                |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>  | <b>5.641</b>   | <b>3.891</b>   |                |                |                |
| a) Cuotas de asociados y afiliados  |                |                |                |                |                |
| b) Aportaciones de usuarios   |                |                |                |                |                |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones                                     |                |                |                |                |                |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio                    |                |                |                |                |                |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma   |                |                |                |                |                |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma  |                |                |                |                |                |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                           |                |                |                |                |                |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                                    |                |                |                |                |                |
| - De la Unión Europea   |                |                |                |                |                |
| - De otros  |                |                |                |                |                |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones   | 5.641          | 3.891          |                |                |                |
| <b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>                          |                |                |                |                |                |
| <b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>  | <b>-34.000</b> | <b>-51.600</b> | <b>-71.126</b> | <b>-80.074</b> | <b>-55.600</b> |
| a) Ayudas monetarias  | -34.000        | -49.600        | -71.126        | -80.074        | -55.600        |
| b) Ayudas no monetarias   |                |                |                |                |                |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno   |                |                |                |                |                |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados  |                | -2.000         |                |                |                |
| <b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>            |                |                |                |                |                |
| <b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>                                     |                |                |                |                |                |
| <b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>  |                |                |                |                |                |
| <b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   |                |                |                |                |                |
| <b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>   | <b>-40.064</b> | <b>-40.742</b> | <b>-41.591</b> | <b>-41.591</b> | <b>-41.591</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados   | -30.364        | -30.870        | -31.492        | -31.492        | -31.492        |
| b) Indemnizaciones  |                |                |                |                |                |
| c) Cargas sociales  | -9.699         | -9.872         | -10.099        | -10.099        | -10.099        |
| d) Provisiones  |                |                |                |                |                |
| <b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>-15.488</b> | <b>-40.658</b> | <b>-16.283</b> | <b>-7.335</b>  | <b>-31.809</b> |
| a) Servicios exteriores   | -15.483        | -40.658        | -16.283        | -7.335         | -31.809        |
| b) Tributos   | -5             |                |                |                |                |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales                   |                |                |                |                |                |
| d) Otros gastos de gestión corriente  |                |                |                |                |                |
| <b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   |                |                |                |                |                |
| <b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b> | <b>71.090</b>  | <b>133.000</b> | <b>129.000</b> | <b>129.000</b> | <b>129.000</b> |
| <b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>  |                |                |                |                |                |
| <b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                            |                |                |                |                |                |
| a) Deterioros y pérdidas  |                |                |                |                |                |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   |                |                |                |                |                |
| <b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                                    |                |                |                |                |                |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>   | <b>304</b>     | <b>226</b>     |                |                |                |
| <b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>                | <b>-12.517</b> | <b>4.117</b>   |                |                |                |

**FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO,  
MEDIO PROPIO**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL    | PREVISIÓN |         |         |         |
|--|---------|-----------|---------|---------|---------|
|  | 2023    | 2024      | 2025    | 2026    | 2027    |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   |         | 15.000    | 16.300  | 8.000   | 8.000   |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |         |           |         |         |         |
| a1) En entidades del grupo y asociadas   |         |           |         |         |         |
| a2) En terceros  |         |           |         |         |         |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros   |         | 15.000    | 16.300  | 8.000   | 8.000   |
| b1) De entidades del grupo y asociadas   |         |           |         |         |         |
| b2) De terceros  |         | 15.000    | 16.300  | 8.000   | 8.000   |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   |         |           |         |         |         |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |         |           |         |         |         |
| b) Por deudas con terceros   |         |           |         |         |         |
| c) Por actualización de provisiones  |         |           |         |         |         |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>   |         |           |         |         |         |
| a) Cartera de negociación y otros  |         |           |         |         |         |
| b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta                   |         |           |         |         |         |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |         |           |         |         |         |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                              |         |           |         |         |         |
| a) Deterioros y pérdidas   |         |           |         |         |         |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |         |           |         |         |         |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>                           |         |           |         |         |         |
| <b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>   |         |           |         |         |         |
| <b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS<br/>(16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>                         |         | 15.000    | 16.300  | 8.000   | 8.000   |
| <b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>  | -12.517 | 19.117    | 16.300  | 8.000   | 8.000   |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |         |           |         |         |         |
| <b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>                             | -12.517 | 19.117    | 16.300  | 8.000   | 8.000   |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |         |           |         |         |         |
| <b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>                 |         |           |         |         |         |
| <b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>                   | -12.517 | 19.117    | 16.300  | 8.000   | 8.000   |
| <b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>  |         |           |         |         |         |
| <b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>  |         |           |         |         |         |
| <b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>  |         |           |         |         |         |
| <b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>   | 71.090  | 129.000   | 129.000 | 129.000 | 129.000 |
| <b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>   |         |           |         |         |         |
| <b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>  |         |           |         |         |         |
| <b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO</b> | 71.090  | 129.000   | 129.000 | 129.000 | 129.000 |

**FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO,  
MEDIO PROPIO**

| (1+2+3+4+5)  |                      |             |                           |             |             |
|--|----------------------|-------------|---------------------------|-------------|-------------|
| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b> | <b>PREVISIÓN<br/>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
| <b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |                      |             |                           |             |             |
| 1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA   |                      |             |                           |             |             |
| 2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO   |                      |             |                           |             |             |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS  | -71.090              | -129.000    | -129.000                  | -129.000    | -129.000    |
| 4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES  |                      |             |                           |             |             |
| <b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>               | -71.090              | -129.000    | -129.000                  | -129.000    | -129.000    |
| <b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b> |                      |             |                           |             |             |
| <b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>   |                      |             |                           |             |             |
| <b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>  |                      |             |                           |             |             |
| <b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>  |                      |             |                           |             |             |
| <b>I) OTRAS VARIACIONES</b>  |                      |             |                           |             |             |
| <b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>                            | -12.517              | 19.117      | 16.300                    | 8.000       | 8.000       |

**FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO,  
MEDIO PROPIO**

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)  | REAL            |                 | PREVISIÓN       |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|   | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-12.517</b>  | <b>19.117</b>   | <b>16.300</b>   | <b>8.000</b>    | <b>8.000</b>    |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>-71.394</b>  | <b>-148.226</b> | <b>-145.300</b> | <b>-137.000</b> | <b>-137.000</b> |
| a) Amortización del inmovilizado  |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                 |                 |                 |                 |                 |
| c) Variación de provisiones   |                 |                 |                 |                 |                 |
| d) Imputación de subvenciones   | -71.090         | -133.000        | -129.000        | -129.000        | -129.000        |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                 |                 |                 |                 |                 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                 |                 |                 |                 |                 |
| g) Ingresos financieros   |                 | -15.000         | -16.300         | -8.000          | -8.000          |
| h) Gastos financieros   |                 |                 |                 |                 |                 |
| i) Diferencias de cambio  |                 |                 |                 |                 |                 |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                 |                 |                 |                 |                 |
| k) Otros ingresos y gastos  | -304            | -226            |                 |                 |                 |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-497.270</b> | <b>-2.850</b>   | <b>2.850</b>    |                 |                 |
| a) Existencias  |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | 1.000           | -2.850          | 2.850           |                 |                 |
| c) Otros activos corrientes   | -500.000        |                 |                 |                 |                 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 1.730           |                 |                 |                 |                 |
| e) Otros pasivos corrientes   |                 |                 |                 |                 |                 |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>304</b>      | <b>15.226</b>   | <b>16.300</b>   | <b>8.000</b>    | <b>8.000</b>    |
| a) Pagos de intereses   |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) Cobros de dividendos   |                 |                 |                 |                 |                 |
| c) Cobros de intereses  | 304             | 15.226          | 16.300          | 8.000           | 8.000           |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| e) Otros pagos (cobros)   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-580.877</b> | <b>-116.733</b> | <b>-109.850</b> | <b>-121.000</b> | <b>-121.000</b> |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   |                 |                 |                 |                 |                 |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  |                 |                 |                 |                 |                 |
| c) Inmovilizado material  |                 |                 |                 |                 |                 |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                 |                 |                 |                 |                 |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                 |                 |                 |                 |                 |
| f) Otros activos financieros  |                 |                 |                 |                 |                 |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| h) Otros activos  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |                 |                 |                 |                 |                 |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  |                 |                 |                 |                 |                 |
| c) Inmovilizado material  |                 |                 |                 |                 |                 |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                 |                 |                 |                 |                 |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                 |                 |                 |                 |                 |
| f) Otros activos financieros  |                 |                 |                 |                 |                 |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| h) Otros activos  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |



**FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO,  
MEDIO PROPIO**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>    | <b>PREVISIÓN<br/>2025</b> | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    |
|--|----------------------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                      |                |                           |                |                |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>                               | <b>71.090</b>        | <b>129.000</b> | <b>129.000</b>            | <b>129.000</b> | <b>129.000</b> |
| a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social                             |                      |                |                           |                |                |
| b) Disminuciones del fondo social  |                      |                |                           |                |                |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | 71.090               | 129.000        | 129.000                   | 129.000        | 129.000        |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 60.000               | 120.000        | 120.000                   | 120.000        | 120.000        |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                      |                |                           |                |                |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                      |                |                           |                |                |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                      |                |                           |                |                |
| - De la Unión Europea  |                      |                |                           |                |                |
| - De otros   | 11.090               | 9.000          | 9.000                     | 9.000          | 9.000          |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      |                      |                |                           |                |                |
| a) Emisión   |                      |                |                           |                |                |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                      |                |                           |                |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                |                           |                |                |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                      |                |                           |                |                |
| 4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados                       |                      |                |                           |                |                |
| 5. Préstamos procedentes del Sector Público  |                      |                |                           |                |                |
| 6. Otras deudas  |                      |                |                           |                |                |
| b) Devolución y amortización de  |                      |                |                           |                |                |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                      |                |                           |                |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                |                           |                |                |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                      |                |                           |                |                |
| 4. Otras deudas  |                      |                |                           |                |                |
| <b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>         | <b>71.090</b>        | <b>129.000</b> | <b>129.000</b>            | <b>129.000</b> | <b>129.000</b> |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                      |                |                           |                |                |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b> | <b>-509.787</b>      | <b>12.267</b>  | <b>19.150</b>             | <b>8.000</b>   | <b>8.000</b>   |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 606.319              | 96.531         | 108.798                   | 127.948        | 135.948        |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 96.531               | 108.798        | 127.948                   | 135.948        | 143.948        |

**FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO,  
MEDIO PROPIO**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | REAL           | PREVISIÓN      |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  |                |                |                |                |                |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      |                |                |                |                |                |
| 1. Desarrollo  |                |                |                |                |                |
| 2. Concesiones   |                |                |                |                |                |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                |                |                |                |                |
| 4. Fondo de comercio   |                |                |                |                |                |
| 5. Aplicaciones informáticas   |                |                |                |                |                |
| 6. Derechos sobre activos cedidos en uso                               |                |                |                |                |                |
| 7. Otro inmovilizado intangible  |                |                |                |                |                |
| <b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>                             |                |                |                |                |                |
| 1. Bienes inmuebles  |                |                |                |                |                |
| 2. Archivos  |                |                |                |                |                |
| 3. Bibliotecas   |                |                |                |                |                |
| 4. Museos  |                |                |                |                |                |
| 5. Bienes muebles  |                |                |                |                |                |
| 6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico                      |                |                |                |                |                |
| <b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                      |                |                |                |                |                |
| 1. Terrenos y construcciones   |                |                |                |                |                |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 |                |                |                |                |                |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                |                |                |                |                |
| <b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                   |                |                |                |                |                |
| 1. Terrenos  |                |                |                |                |                |
| 2. Construcciones  |                |                |                |                |                |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                |                |                |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                |                |                |                |                |
| 2. Créditos a entidades  |                |                |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                |                |                |                |                |
| 4. Derivados   |                |                |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros   |                |                |                |                |                |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                       |                |                |                |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                |                |                |                |                |
| 2. Créditos a terceros   |                |                |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                |                |                |                |                |
| 4. Derivados   |                |                |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros   |                |                |                |                |                |
| <b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                              |                |                |                |                |                |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>596.531</b> | <b>611.648</b> | <b>627.948</b> | <b>635.948</b> | <b>643.948</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                |                |                |                |                |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                |                |                |                |                |
| 1. Bienes destinados a la actividad                                    |                |                |                |                |                |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                |                |                |                |                |
| 3. Productos en curso  |                |                |                |                |                |
| 4. Productos terminados  |                |                |                |                |                |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                |                |                |                |                |
| 6. Anticipos a proveedores   |                |                |                |                |                |
| <b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>           |                |                |                |                |                |
| 1. Entidades del grupo   |                |                |                |                |                |
| 2. Entidades asociadas   |                |                |                |                |                |
| 3. Otros   |                |                |                |                |                |

**FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO,  
MEDIO PROPIO**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                    | <b>REAL</b>    | <b>PREVISIÓN</b> |                |                |                |
|---|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|   | <b>2023</b>    | <b>2024</b>      | <b>2025</b>    | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    |
| <b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>    |                | <b>2.850</b>     |                |                |                |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios          |                |                  |                |                |                |
| 2. Clientes, entidades del grupo y asociadas                |                |                  |                |                |                |
| 3. Deudores varios  |                |                  |                |                |                |
| 4. Personal   |                |                  |                |                |                |
| 5. Activos por impuesto corriente                           |                |                  |                |                |                |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas         |                | 2.850            |                |                |                |
| 7. Fundadores por desembolsos exigidos                      |                |                  |                |                |                |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>    |                |                  |                |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                |                  |                |                |                |
| 2. Créditos a entidades                                     |                |                  |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                |                  |                |                |                |
| 4. Derivados  |                |                  |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros                                |                |                  |                |                |                |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>500.000</b> | <b>500.000</b>   | <b>500.000</b> | <b>500.000</b> | <b>500.000</b> |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                |                  |                |                |                |
| 2. Créditos a entidades                                     |                |                  |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                |                  |                |                |                |
| 4. Derivados  |                |                  |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros                                | 500.000        | 500.000          | 500.000        | 500.000        | 500.000        |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>                               |                |                  |                |                |                |
| <b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>96.531</b>  | <b>108.798</b>   | <b>127.948</b> | <b>135.948</b> | <b>143.948</b> |
| 1. Tesorería  | 96.531         | 108.798          | 127.948        | 135.948        | 143.948        |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                      |                |                  |                |                |                |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>596.531</b> | <b>611.648</b>   | <b>627.948</b> | <b>635.948</b> | <b>643.948</b> |

**FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO,  
MEDIO PROPIO**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>                             | <b>REAL</b>    | <b>PREVISIÓN</b> |                |                |                |
|--|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|  | <b>2023</b>    | <b>2024</b>      | <b>2025</b>    | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>  | <b>592.555</b> | <b>607.672</b>   | <b>623.972</b> | <b>631.972</b> | <b>639.972</b> |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>  | <b>588.555</b> | <b>607.672</b>   | <b>623.972</b> | <b>631.972</b> | <b>639.972</b> |
| <b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>                        | <b>568.101</b> | <b>568.101</b>   | <b>568.101</b> | <b>568.101</b> | <b>568.101</b> |
| 1. Dotación fundacional / Fondo social                               | 568.101        | 568.101          | 568.101        | 568.101        | 568.101        |
| 2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)       |                |                  |                |                |                |
| <b>II. RESERVAS</b>  | <b>32.971</b>  | <b>20.454</b>    | <b>39.571</b>  | <b>55.871</b>  | <b>63.871</b>  |
| 1. Estatutarias  | 32.971         | 20.454           | 39.571         | 55.871         | 63.871         |
| 2. Otras reservas  |                |                  |                |                |                |
| <b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                      |                |                  |                |                |                |
| 1. Remanente   |                |                  |                |                |                |
| 2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)                   |                |                  |                |                |                |
| <b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                                   | <b>-12.517</b> | <b>19.117</b>    | <b>16.300</b>  | <b>8.000</b>   | <b>8.000</b>   |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                              |                |                  |                |                |                |
| <b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>              |                |                  |                |                |                |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                  |                |                  |                |                |                |
| <b>III. OTROS</b>  |                |                  |                |                |                |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>              | <b>4.000</b>   |                  |                |                |                |
| <b>I. SUBVENCIONES</b>   |                |                  |                |                |                |
| <b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>                                      | <b>4.000</b>   |                  |                |                |                |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>  |                |                  |                |                |                |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                  |                |                  |                |                |                |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal           |                |                  |                |                |                |
| 2. Actuaciones medioambientales                                      |                |                  |                |                |                |
| 3. Provisión por reestructuración                                    |                |                  |                |                |                |
| 4. Otras provisiones   |                |                  |                |                |                |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                      |                |                  |                |                |                |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                          |                |                  |                |                |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   |                |                  |                |                |                |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                           |                |                  |                |                |                |
| 4. Derivados   |                |                  |                |                |                |
| 5. Otros pasivos financieros   |                |                  |                |                |                |
| <b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                |                  |                |                |                |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                             |                |                  |                |                |                |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                            |                |                  |                |                |                |

**FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO,  
MEDIO PROPIO**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>    | <b>PREVISIÓN</b> |                |                |                |
|---|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|   | <b>2023</b>    | <b>2024</b>      | <b>2025</b>    | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>3.976</b>   | <b>3.976</b>     | <b>3.976</b>   | <b>3.976</b>   | <b>3.976</b>   |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                |                  |                |                |                |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                |                  |                |                |                |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  |                |                  |                |                |                |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                |                  |                |                |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                |                  |                |                |                |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                |                  |                |                |                |
| 4. Derivados  |                |                  |                |                |                |
| 5. Otros pasivos financieros  |                |                  |                |                |                |
| <b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                           |                |                  |                |                |                |
| <b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>  |                |                  |                |                |                |
| <b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                       | <b>3.976</b>   | <b>3.976</b>     | <b>3.976</b>   | <b>3.976</b>   | <b>3.976</b>   |
| 1. Proveedores  |                |                  |                |                |                |
| 2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas                                 |                |                  |                |                |                |
| 3. Acreedores varios  |                |                  |                |                |                |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |                |                  |                |                |                |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                |                  |                |                |                |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 3.976          | 3.976            | 3.976          | 3.976          | 3.976          |
| 7. Anticipos recibidos por pedidos  |                |                  |                |                |                |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>   |                |                  |                |                |                |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>596.531</b> | <b>611.648</b>   | <b>627.948</b> | <b>635.948</b> | <b>643.948</b> |



**FUNDACIÓN  
FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER**

---





## FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)  | REAL              |                   | PREVISIÓN         |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>  | <b>1.584.148</b>  | <b>1.688.698</b>  | <b>1.773.048</b>  | <b>1.785.048</b>  | <b>1.785.048</b>  |
| a) Cuotas de asociados y afiliados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Aportaciones de usuarios   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones                                     | 189.000           | 189.000           | 200.000           | 210.000           | 210.000           |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio                    | 1.395.148         | 1.499.698         | 1.573.048         | 1.575.048         | 1.575.048         |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma   | 600.000           | 700.000           | 750.000           | 750.000           | 750.000           |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma  | 540.100           | 544.650           | 568.000           | 570.000           | 570.000           |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea   |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros  | 255.048           | 255.048           | 255.048           | 255.048           | 255.048           |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>                          | <b>624.464</b>    | <b>698.835</b>    | <b>650.000</b>    | <b>660.000</b>    | <b>660.000</b>    |
| <b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Ayudas monetarias  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Ayudas no monetarias   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>-1.371.186</b> | <b>-1.453.120</b> | <b>-1.517.000</b> | <b>-1.527.000</b> | <b>-1.527.000</b> |
| <b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>   | <b>-358.295</b>   | <b>-394.925</b>   | <b>-368.000</b>   | <b>-378.000</b>   | <b>-378.000</b>   |
| a) Sueldos, salarios y asimilados   | -287.951          | -310.000          | -275.000          | -282.000          | -282.000          |
| b) Indemnizaciones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Cargas sociales  | -70.344           | -84.925           | -93.000           | -96.000           | -96.000           |
| d) Provisiones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>-413.072</b>   | <b>-519.163</b>   | <b>-531.148</b>   | <b>-534.148</b>   | <b>-534.148</b>   |
| a) Servicios exteriores   | -405.661          | -506.563          | -518.048          | -519.148          | -519.148          |
| b) Tributos   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Otros gastos de gestión corriente  | -7.411            | -12.600           | -13.100           | -15.000           | -15.000           |
| <b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-3.713</b>     | <b>-6.000</b>     | <b>-6.000</b>     | <b>-5.000</b>     | <b>-5.000</b>     |
| <b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Deterioros y pérdidas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>            | <b>62.346</b>     | <b>14.325</b>     | <b>900</b>        | <b>900</b>        | <b>900</b>        |

## FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL          |               | PREVISIÓN   |             |             |
|--|---------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
|  | 2023          | 2024          | 2025        | 2026        | 2027        |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   |               |               |             |             |             |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |               |               |             |             |             |
| a1) En entidades del grupo y asociadas   |               |               |             |             |             |
| a2) En terceros  |               |               |             |             |             |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros   |               |               |             |             |             |
| b1) De entidades del grupo y asociadas   |               |               |             |             |             |
| b2) De terceros  |               |               |             |             |             |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | <b>-964</b>   | <b>-900</b>   | <b>-900</b> | <b>-900</b> | <b>-900</b> |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   | -964          | -900          | -900        | -900        | -900        |
| b) Por deudas con terceros   |               |               |             |             |             |
| c) Por actualización de provisiones  |               |               |             |             |             |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>   |               |               |             |             |             |
| a) Cartera de negociación y otros  |               |               |             |             |             |
| b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta                               |               |               |             |             |             |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |               |               |             |             |             |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>  |               |               |             |             |             |
| a) Deterioros y pérdidas   |               |               |             |             |             |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |               |               |             |             |             |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>                                       |               |               |             |             |             |
| <b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>   |               |               |             |             |             |
| <b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS<br/>(16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>                                     | <b>-964</b>   | <b>-900</b>   | <b>-900</b> | <b>-900</b> | <b>-900</b> |
| <b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>  | <b>61.382</b> | <b>13.425</b> |             |             |             |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |               |               |             |             |             |
| <b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>   | <b>61.382</b> | <b>13.425</b> |             |             |             |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |               |               |             |             |             |
| <b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>                             |               |               |             |             |             |
| <b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>                               | <b>61.382</b> | <b>13.425</b> |             |             |             |
| <b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>  |               |               |             |             |             |
| <b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>  |               |               |             |             |             |
| <b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>  |               |               |             |             |             |
| <b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>   |               |               |             |             |             |
| <b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>   |               |               |             |             |             |
| <b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>  |               |               |             |             |             |
| <b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b> |               |               |             |             |             |

**FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>  | <b>REAL</b>   |               | <b>PREVISIÓN</b> |             |             |
|--|---------------|---------------|------------------|-------------|-------------|
|  | <b>2023</b>   | <b>2024</b>   | <b>2025</b>      | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
| <b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |               |               |                  |             |             |
| 1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA   |               |               |                  |             |             |
| 2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO   |               |               |                  |             |             |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS  |               |               |                  |             |             |
| 4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES  |               |               |                  |             |             |
| <b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>               |               |               |                  |             |             |
| <b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b> |               |               |                  |             |             |
| <b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>   |               |               |                  |             |             |
| <b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>  |               |               |                  |             |             |
| <b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>  |               |               |                  |             |             |
| <b>I) OTRAS VARIACIONES</b>  |               |               |                  |             |             |
| <b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>                            | <b>61.382</b> | <b>13.425</b> |                  |             |             |

## FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)  | REAL<br>2023    | 2024           | PREVISIÓN     |               |               |
|---|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|   |                 |                | 2025          | 2026          | 2027          |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                 |                |               |               |               |
| <b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>61.382</b>   | <b>13.425</b>  |               |               |               |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>4.677</b>    | <b>6.900</b>   | <b>6.900</b>  | <b>5.900</b>  | <b>5.900</b>  |
| a) Amortización del inmovilizado  | 3.713           | 6.000          | 6.000         | 5.000         | 5.000         |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                 |                |               |               |               |
| c) Variación de provisiones   |                 |                |               |               |               |
| d) Imputación de subvenciones   |                 |                |               |               |               |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                 |                |               |               |               |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                 |                |               |               |               |
| g) Ingresos financieros   |                 |                |               |               |               |
| h) Gastos financieros   | 964             | 900            | 900           | 900           | 900           |
| i) Diferencias de cambio  |                 |                |               |               |               |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                 |                |               |               |               |
| k) Otros ingresos y gastos  |                 |                |               |               |               |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-108.347</b> | <b>81.452</b>  |               |               |               |
| a) Existencias  |                 |                |               |               |               |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | -152.000        | 152.000        |               |               |               |
| c) Otros activos corrientes   |                 | 589            |               |               |               |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 45.786          | -68.487        |               |               |               |
| e) Otros pasivos corrientes   | -2.133          | -2.650         |               |               |               |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                 |                |               |               |               |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>-7.345</b>   | <b>1.636</b>   | <b>-845</b>   | <b>-900</b>   | <b>-900</b>   |
| a) Pagos de intereses   | -964            | -900           | -900          | -900          | -900          |
| b) Cobros de dividendos   |                 |                |               |               |               |
| c) Cobros de intereses  |                 |                |               |               |               |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                 |                |               |               |               |
| e) Otros pagos (cobros)   | -6.381          | 2.536          | 55            |               |               |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-49.633</b>  | <b>103.413</b> | <b>6.055</b>  | <b>5.000</b>  | <b>5.000</b>  |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                 |                |               |               |               |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-3.713</b>   | <b>-6.000</b>  | <b>-6.000</b> | <b>-5.000</b> | <b>-5.000</b> |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                 |                |               |               |               |
| b) Inmovilizado intangible  |                 |                |               |               |               |
| c) Inmovilizado material  | -3.713          | -6.000         | -6.000        | -5.000        | -5.000        |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                 |                |               |               |               |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                 |                |               |               |               |
| f) Otros activos financieros  |                 |                |               |               |               |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                 |                |               |               |               |
| h) Otros activos  |                 |                |               |               |               |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |                 |                |               |               |               |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                 |                |               |               |               |
| b) Inmovilizado intangible  |                 |                |               |               |               |
| c) Inmovilizado material  |                 |                |               |               |               |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                 |                |               |               |               |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                 |                |               |               |               |
| f) Otros activos financieros  |                 |                |               |               |               |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                 |                |               |               |               |
| h) Otros activos  |                 |                |               |               |               |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-3.713</b>   | <b>-6.000</b>  | <b>-6.000</b> | <b>-5.000</b> | <b>-5.000</b> |

## FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)   | REAL<br>2023   | 2024          | PREVISIÓN |         |         |
|--|----------------|---------------|-----------|---------|---------|
|  |                |               | 2025      | 2026    | 2027    |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                |               |           |         |         |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>                               |                |               |           |         |         |
| a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social                             |                |               |           |         |         |
| b) Disminuciones del fondo social  |                |               |           |         |         |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      |                |               |           |         |         |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                |               |           |         |         |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                |               |           |         |         |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                |               |           |         |         |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                |               |           |         |         |
| - De la Unión Europea  |                |               |           |         |         |
| - De otros   |                |               |           |         |         |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      |                |               |           |         |         |
| a) Emisión   |                |               |           |         |         |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                |               |           |         |         |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                |               |           |         |         |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                |               |           |         |         |
| 4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados                       |                |               |           |         |         |
| 5. Préstamos procedentes del Sector Público  |                |               |           |         |         |
| 6. Otras deudas  |                |               |           |         |         |
| b) Devolución y amortización de  |                |               |           |         |         |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                |               |           |         |         |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                |               |           |         |         |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                |               |           |         |         |
| 4. Otras deudas  |                |               |           |         |         |
| <b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>         |                |               |           |         |         |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                |               |           |         |         |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b> | <b>-53.346</b> | <b>97.413</b> | <b>55</b> |         |         |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 188.853        | 135.507       | 232.920   | 232.975 | 232.975 |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 135.507        | 232.920       | 232.975   | 232.975 | 232.975 |

## FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                                      | REAL           |                | PREVISIÓN      |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>20.591</b>  | <b>18.055</b>  | <b>18.000</b>  | <b>18.000</b>  | <b>18.000</b>  |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      |                |                |                |                |                |
| 1. Desarrollo  |                |                |                |                |                |
| 2. Concesiones   |                |                |                |                |                |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                |                |                |                |                |
| 4. Fondo de comercio   |                |                |                |                |                |
| 5. Aplicaciones informáticas   |                |                |                |                |                |
| 6. Derechos sobre activos cedidos en uso                               |                |                |                |                |                |
| 7. Otro inmovilizado intangible  |                |                |                |                |                |
| <b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>                             |                |                |                |                |                |
| 1. Bienes inmuebles  |                |                |                |                |                |
| 2. Archivos  |                |                |                |                |                |
| 3. Bibliotecas   |                |                |                |                |                |
| 4. Museos  |                |                |                |                |                |
| 5. Bienes muebles  |                |                |                |                |                |
| 6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico                      |                |                |                |                |                |
| <b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                      | <b>17.201</b>  | <b>17.205</b>  | <b>18.000</b>  | <b>18.000</b>  | <b>18.000</b>  |
| 1. Terrenos y construcciones   |                |                |                |                |                |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 17.201         | 17.205         | 18.000         | 18.000         | 18.000         |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                |                |                |                |                |
| <b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                   |                |                |                |                |                |
| 1. Terrenos  |                |                |                |                |                |
| 2. Construcciones  |                |                |                |                |                |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>3.390</b>   | <b>850</b>     |                |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                |                |                |                |                |
| 2. Créditos a entidades  |                |                |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                |                |                |                |                |
| 4. Derivados   |                |                |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros   | 3.390          | 850            |                |                |                |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                       |                |                |                |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                |                |                |                |                |
| 2. Créditos a terceros   |                |                |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                |                |                |                |                |
| 4. Derivados   |                |                |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros   |                |                |                |                |                |
| <b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                              |                |                |                |                |                |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>288.096</b> | <b>232.920</b> | <b>232.975</b> | <b>232.975</b> | <b>232.975</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                |                |                |                |                |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                |                |                |                |                |
| 1. Bienes destinados a la actividad                                    |                |                |                |                |                |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                |                |                |                |                |
| 3. Productos en curso  |                |                |                |                |                |
| 4. Productos terminados  |                |                |                |                |                |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                |                |                |                |                |
| 6. Anticipos a proveedores   |                |                |                |                |                |
| <b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>           |                |                |                |                |                |
| 1. Entidades del grupo   |                |                |                |                |                |
| 2. Entidades asociadas   |                |                |                |                |                |
| 3. Otros   |                |                |                |                |                |

## FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                           | REAL           |                | PREVISIÓN      |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>    | <b>152.000</b> |                |                |                |                |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios          | -218.000       |                |                |                |                |
| 2. Clientes, entidades del grupo y asociadas                |                |                |                |                |                |
| 3. Deudores varios  | 370.000        |                |                |                |                |
| 4. Personal   |                |                |                |                |                |
| 5. Activos por impuesto corriente                           |                |                |                |                |                |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas         |                |                |                |                |                |
| 7. Fundadores por desembolsos exigidos                      |                |                |                |                |                |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>    |                |                |                |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                |                |                |                |                |
| 2. Créditos a entidades                                     |                |                |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                |                |                |                |                |
| 4. Derivados  |                |                |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros                                |                |                |                |                |                |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            |                |                |                |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                |                |                |                |                |
| 2. Créditos a entidades                                     |                |                |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                |                |                |                |                |
| 4. Derivados  |                |                |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros                                |                |                |                |                |                |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>                               | 589            |                |                |                |                |
| <b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>135.507</b> | <b>232.920</b> | <b>232.975</b> | <b>232.975</b> | <b>232.975</b> |
| 1. Tesorería  | 135.507        | 232.920        | 232.975        | 232.975        | 232.975        |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                      |                |                |                |                |                |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>308.687</b> | <b>250.975</b> | <b>250.975</b> | <b>250.975</b> | <b>250.975</b> |

## FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                    | REAL           | PREVISIÓN      |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>  | <b>198.005</b> | <b>211.430</b> | <b>211.430</b> | <b>211.430</b> | <b>211.430</b> |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>  | <b>198.005</b> | <b>211.430</b> | <b>211.430</b> | <b>211.430</b> | <b>211.430</b> |
| <b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>                        | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  |
| 1. Dotación fundacional / Fondo social                               | 30.000         | 30.000         | 30.000         | 30.000         | 30.000         |
| 2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)       |                |                |                |                |                |
| <b>II. RESERVAS</b>  | <b>106.623</b> | <b>168.005</b> | <b>181.430</b> | <b>181.430</b> | <b>181.430</b> |
| 1. Estatutarias  | 6.153          | 6.153          | 6.153          | 6.153          | 6.153          |
| 2. Otras reservas  | 100.470        | 161.852        | 175.277        | 175.277        | 175.277        |
| <b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                      |                |                |                |                |                |
| 1. Remanente   |                |                |                |                |                |
| 2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)                   |                |                |                |                |                |
| <b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                                   | <b>61.382</b>  | <b>13.425</b>  |                |                |                |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                              |                |                |                |                |                |
| <b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>              |                |                |                |                |                |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                  |                |                |                |                |                |
| <b>III. OTROS</b>  |                |                |                |                |                |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>              |                |                |                |                |                |
| <b>I. SUBVENCIONES</b>   |                |                |                |                |                |
| <b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>                                      |                |                |                |                |                |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>  |                |                |                |                |                |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                  |                |                |                |                |                |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal           |                |                |                |                |                |
| 2. Actuaciones medioambientales                                      |                |                |                |                |                |
| 3. Provisión por reestructuración                                    |                |                |                |                |                |
| 4. Otras provisiones   |                |                |                |                |                |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                      |                |                |                |                |                |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                          |                |                |                |                |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   |                |                |                |                |                |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                           |                |                |                |                |                |
| 4. Derivados   |                |                |                |                |                |
| 5. Otros pasivos financieros   |                |                |                |                |                |
| <b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                |                |                |                |                |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                             |                |                |                |                |                |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                            |                |                |                |                |                |



## FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)   | REAL           |                | PREVISIÓN      |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>110.682</b> | <b>39.545</b>  | <b>39.545</b>  | <b>39.545</b>  | <b>39.545</b>  |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                |                |                |                |                |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                |                |                |                |                |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>2.650</b>   |                |                |                |                |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                |                |                |                |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito  | 178            |                |                |                |                |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                |                |                |                |                |
| 4. Derivados  |                |                |                |                |                |
| 5. Otros pasivos financieros  | 2.472          |                |                |                |                |
| <b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                           |                |                |                |                |                |
| <b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>  |                |                |                |                |                |
| <b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                       | <b>108.032</b> | <b>39.545</b>  | <b>39.545</b>  | <b>39.545</b>  | <b>39.545</b>  |
| 1. Proveedores  |                |                |                |                |                |
| 2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas                                 |                |                |                |                |                |
| 3. Acreedores varios  | 17.811         | 16.000         | 16.000         | 16.000         | 16.000         |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |                |                |                |                |                |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   | 83.532         | 15.200         | 15.200         | 15.200         | 15.200         |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 6.689          | 8.345          | 8.345          | 8.345          | 8.345          |
| 7. Anticipos recibidos por pedidos  |                |                |                |                |                |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>   |                |                |                |                |                |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>308.687</b> | <b>250.975</b> | <b>250.975</b> | <b>250.975</b> | <b>250.975</b> |



**FUNDACIÓN INSTITUTO  
HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA,  
FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO**

---



# FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)  | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>  | <b>5.441.912</b>  | <b>6.058.961</b>  | <b>5.853.285</b>  | <b>5.229.649</b>  | <b>5.301.398</b>  |
| a) Cuotas de asociados y afiliados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Aportaciones de usuarios   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio                    | 5.441.912         | 6.058.961         | 5.853.285         | 5.229.649         | 5.301.398         |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma   | 3.222.146         | 3.413.512         | 2.327.218         | 1.810.500         | 1.810.500         |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma  | 307.058           | 13.525            | 350.122           |                   |                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea   | 873.298           | 1.187.363         | 1.545.256         | 1.579.989         | 1.608.272         |
| - De otros  | 1.039.410         | 1.444.561         | 1.630.689         | 1.839.160         | 1.882.626         |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>                          | <b>4.287.854</b>  | <b>4.722.643</b>  | <b>4.958.775</b>  | <b>5.206.714</b>  | <b>5.258.781</b>  |
| <b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>  | <b>-177.117</b>   | <b>-129.848</b>   | <b>-124.132</b>   | <b>-126.860</b>   | <b>-130.516</b>   |
| a) Ayudas monetarias  | -122.691          | -103.935          | -109.132          | -111.860          | -115.216          |
| b) Ayudas no monetarias   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados  | -54.426           | -25.913           | -15.000           | -15.000           | -15.300           |
| <b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>-1.471.870</b> | <b>-1.485.684</b> | <b>-1.233.298</b> | <b>-1.262.897</b> | <b>-1.293.207</b> |
| <b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>86.856</b>     | <b>89.809</b>     | <b>91.695</b>     | <b>73.987</b>     | <b>76.207</b>     |
| <b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>   | <b>-6.380.585</b> | <b>-7.424.286</b> | <b>-7.811.528</b> | <b>-7.350.586</b> | <b>-7.387.339</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados   | -4.885.552        | -5.624.459        | -5.917.824        | -5.607.413        | -5.635.450        |
| b) Indemnizaciones  | -1.495.033        | -1.799.827        | -1.893.704        | -1.743.173        | -1.751.889        |
| c) Cargas sociales  |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Provisiones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>-1.215.241</b> | <b>-1.525.459</b> | <b>-1.445.836</b> | <b>-1.460.951</b> | <b>-1.495.931</b> |
| a) Servicios exteriores   | -1.119.425        | -1.358.867        | -1.391.480        | -1.405.395        | -1.439.124        |
| b) Tributos   | -3.625            | -4.285            | -4.356            | -4.356            | -4.378            |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales                   | -92.186           | -162.307          | -50.000           | -51.200           | -52.429           |
| d) Otros gastos de gestión corriente  | -5                |                   |                   |                   |                   |
| <b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-707.132</b>   | <b>-793.797</b>   | <b>-750.435</b>   | <b>-950.435</b>   | <b>-1.150.435</b> |
| <b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b> | <b>596.025</b>    | <b>538.216</b>    | <b>538.216</b>    | <b>738.216</b>    | <b>788.216</b>    |
| <b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Deterioros y pérdidas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>   | <b>-39</b>        |                   |                   |                   |                   |
| <b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>                | <b>460.664</b>    | <b>50.555</b>     | <b>76.742</b>     | <b>96.837</b>     | <b>-32.825</b>    |

# FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL           |                | PREVISIÓN        |                |                |
|--|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|  | 2023           | 2024           | 2025             | 2026           | 2027           |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>75.311</b>  | <b>227.596</b> | <b>113.798</b>   | <b>85.349</b>  | <b>81.081</b>  |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |                |                |                  |                |                |
| a1) En entidades del grupo y asociadas   |                |                |                  |                |                |
| a2) En terceros  |                |                |                  |                |                |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros   | 75.311         | 227.596        | 113.798          | 85.349         | 81.081         |
| b1) De entidades del grupo y asociadas   |                |                |                  |                |                |
| b2) De terceros  | 75.311         | 227.596        | 113.798          | 85.349         | 81.081         |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | <b>-40.227</b> | <b>-8.206</b>  |                  |                |                |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |                |                |                  |                |                |
| b) Por deudas con terceros   | -40.227        | -8.206         |                  |                |                |
| c) Por actualización de provisiones  |                |                |                  |                |                |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>   |                |                |                  |                |                |
| a) Cartera de negociación y otros  |                |                |                  |                |                |
| b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta                               |                |                |                  |                |                |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   | <b>66.144</b>  | <b>-45.654</b> | <b>4.000</b>     | <b>-62.500</b> | <b>-25.300</b> |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>  |                |                |                  |                |                |
| a) Deterioros y pérdidas   |                |                |                  |                |                |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                |                |                  |                |                |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>                                       |                |                |                  |                |                |
| <b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>   |                |                |                  |                |                |
| <b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS<br/>(16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>                                     | <b>101.228</b> | <b>173.736</b> | <b>117.798</b>   | <b>22.849</b>  | <b>55.781</b>  |
| <b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>  | <b>561.892</b> | <b>224.291</b> | <b>194.540</b>   | <b>119.686</b> | <b>22.956</b>  |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |                |                |                  |                |                |
| <b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>   | <b>561.892</b> | <b>224.291</b> | <b>194.540</b>   | <b>119.686</b> | <b>22.956</b>  |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                |                |                  |                |                |
| <b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>                             |                |                |                  |                |                |
| <b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>                               | <b>561.892</b> | <b>224.291</b> | <b>194.540</b>   | <b>119.686</b> | <b>22.956</b>  |
| <b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>  |                |                |                  |                |                |
| <b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>  |                |                |                  |                |                |
| <b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>  |                |                |                  |                |                |
| <b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>   | <b>572.807</b> | <b>572.807</b> | <b>4.072.807</b> | <b>25.019</b>  |                |
| <b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>   |                |                |                  |                |                |
| <b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>  |                |                |                  |                |                |
| <b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b> | <b>572.807</b> | <b>572.807</b> | <b>4.072.807</b> | <b>25.019</b>  |                |

**FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL            |                 | PREVISIÓN        |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
|  | 2023            | 2024            | 2025             | 2026            | 2027            |
| <b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |                 |                 |                  |                 |                 |
| 1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA   |                 |                 |                  |                 |                 |
| 2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO   |                 |                 |                  |                 |                 |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS  | -596.026        | -538.216        | -538.216         | -738.216        | -788.216        |
| 4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES  | -25.174         |                 |                  |                 |                 |
| <b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>               | <b>-621.200</b> | <b>-538.216</b> | <b>-538.216</b>  | <b>-738.216</b> | <b>-788.216</b> |
| <b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b> | <b>-48.393</b>  | <b>34.591</b>   | <b>3.534.591</b> | <b>-713.197</b> | <b>-788.216</b> |
| <b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>   |                 |                 |                  |                 |                 |
| <b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>  | <b>-117.400</b> |                 |                  |                 |                 |
| <b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>  |                 |                 |                  |                 |                 |
| <b>I) OTRAS VARIACIONES</b>  |                 |                 |                  |                 |                 |
| <b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>                            | <b>396.099</b>  | <b>258.882</b>  | <b>3.729.131</b> | <b>-593.511</b> | <b>-765.260</b> |

## FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)  | REAL<br>2023      | 2024            | PREVISIÓN<br>2025 | 2026            | 2027            |
|---|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                   |                 |                   |                 |                 |
| <b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>561.892</b>    | <b>224.291</b>  | <b>194.540</b>    | <b>119.686</b>  | <b>22.956</b>   |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>-15.335</b>    | <b>81.845</b>   | <b>94.421</b>     | <b>189.371</b>  | <b>306.438</b>  |
| a) Amortización del inmovilizado  | 707.132           | 793.797         | 750.435           | 950.435         | 1.150.435       |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   | -117.400          |                 |                   |                 |                 |
| c) Variación de provisiones   | 92.186            |                 |                   |                 |                 |
| d) Imputación de subvenciones   | -596.025          | -538.216        | -538.216          | -738.216        | -788.216        |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                   |                 |                   |                 |                 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                   |                 |                   |                 |                 |
| g) Ingresos financieros   | -75.311           | -227.596        | -113.798          | -85.349         | -81.081         |
| h) Gastos financieros   | 40.227            | 8.206           |                   |                 |                 |
| i) Diferencias de cambio  | -66.144           | 45.654          | -4.000            | 62.500          | 25.300          |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                   |                 |                   |                 |                 |
| k) Otros ingresos y gastos  |                   |                 |                   |                 |                 |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>1.083.723</b>  | <b>153.472</b>  | <b>-1.800.724</b> | <b>-807.903</b> | <b>-188.761</b> |
| a) Existencias  |                   |                 |                   |                 |                 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | -260.238          | 577.954         | 405.240           | 463.944         | -106.151        |
| c) Otros activos corrientes   | -13.348           | 1.440.160       | -498.698          | -97.926         | -49.308         |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | -81.531           | 219.981         | -27.126           | 40.622          | -39.829         |
| e) Otros pasivos corrientes   | 1.438.840         | -2.084.623      | -1.680.140        | -1.214.543      | 6.526           |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                   |                 |                   |                 |                 |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>35.084</b>     |                 |                   |                 |                 |
| a) Pagos de intereses   | -40.227           |                 |                   |                 |                 |
| b) Cobros de dividendos   |                   |                 |                   |                 |                 |
| c) Cobros de intereses  | 75.311            |                 |                   |                 |                 |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                   |                 |                   |                 |                 |
| e) Otros pagos (cobros)   |                   |                 |                   |                 |                 |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>1.665.364</b>  | <b>459.609</b>  | <b>-1.511.763</b> | <b>-498.847</b> | <b>140.632</b>  |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                   |                 |                   |                 |                 |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-1.599.396</b> | <b>-187.020</b> | <b>-3.560.000</b> | <b>-385.449</b> | <b>-30.000</b>  |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                   |                 |                   |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  | -28.630           | -39.232         | -60.000           | -20.000         | -10.000         |
| c) Inmovilizado material  | -389.949          | -147.788        | -3.500.000        | -365.449        | -20.000         |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                   |                 |                   |                 |                 |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                   |                 |                   |                 |                 |
| f) Otros activos financieros  |                   |                 |                   |                 |                 |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                 |                   |                 |                 |
| h) Otros activos  | -1.180.817        |                 |                   |                 |                 |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |                   |                 |                   |                 |                 |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                   |                 |                   |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                 |                   |                 |                 |
| c) Inmovilizado material  |                   |                 |                   |                 |                 |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                   |                 |                   |                 |                 |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                   |                 |                   |                 |                 |
| f) Otros activos financieros  |                   |                 |                   |                 |                 |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                 |                   |                 |                 |
| h) Otros activos  |                   |                 |                   |                 |                 |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-1.599.396</b> | <b>-187.020</b> | <b>-3.560.000</b> | <b>-385.449</b> | <b>-30.000</b>  |



**FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO**

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)   | REAL              |                | PREVISIÓN         |                 |                |
|--|-------------------|----------------|-------------------|-----------------|----------------|
|  | 2023              | 2024           | 2025              | 2026            | 2027           |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                   |                |                   |                 |                |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>                               | <b>572.807</b>    | <b>640.089</b> | <b>3.572.807</b>  |                 |                |
| a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social                             |                   |                |                   |                 |                |
| b) Disminuciones del fondo social  |                   |                |                   |                 |                |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | 572.807           | 640.089        | 3.572.807         |                 |                |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                   |                |                   |                 |                |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                   |                |                   |                 |                |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                | 572.807           | 640.089        | 332.712           |                 |                |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                |                   |                 |                |
| - De la Unión Europea  |                   |                |                   |                 |                |
| - De otros   |                   |                | 3.240.095         |                 |                |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>-2.205.044</b> | <b>-67.282</b> |                   | <b>25.019</b>   |                |
| a) Emisión   | 14.634            |                |                   | 25.019          |                |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                   |                |                   |                 |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito   | 14.634            |                |                   |                 |                |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                   |                |                   |                 |                |
| 4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados                       |                   |                |                   |                 |                |
| 5. Préstamos procedentes del Sector Público  |                   |                |                   |                 |                |
| 6. Otras deudas  |                   |                |                   | 25.019          |                |
| b) Devolución y amortización de  | -2.219.678        | -67.282        |                   |                 |                |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                   |                |                   |                 |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                   |                |                   |                 |                |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                   |                |                   |                 |                |
| 4. Otras deudas  | -2.219.678        | -67.282        |                   |                 |                |
| <b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>         | <b>-1.632.237</b> | <b>572.807</b> | <b>3.572.807</b>  | <b>25.019</b>   |                |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                   | <b>54.206</b>  | <b>-1.044</b>     |                 | <b>34.312</b>  |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b> | <b>-1.566.269</b> | <b>899.602</b> | <b>-1.500.000</b> | <b>-859.277</b> | <b>144.944</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 7.857.428         | 6.291.159      | 7.190.761         | 5.690.761       | 4.831.484      |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 6.291.159         | 7.190.761      | 5.690.761         | 4.831.484       | 4.976.428      |

**FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>28.050.926</b> | <b>27.205.938</b> | <b>29.811.518</b> | <b>28.948.387</b> | <b>27.833.173</b> |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>30.432</b>     | <b>21.151</b>     | <b>68.749</b>     | <b>54.199</b>     | <b>37.566</b>     |
| 1. Desarrollo  | 3.306             | 3.306             | 3.306             | 3.306             | 3.306             |
| 2. Concesiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Fondo de comercio   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Aplicaciones informáticas   | 27.126            | 17.845            | 65.443            | 50.893            | 34.260            |
| 6. Derechos sobre activos cedidos en uso                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7. Otro inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>                             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Bienes inmuebles  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Archivos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Bibliotecas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Museos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Bienes muebles  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                      | <b>25.358.220</b> | <b>24.728.130</b> | <b>27.505.761</b> | <b>26.458.392</b> | <b>25.161.023</b> |
| 1. Terrenos y construcciones   | 24.496.851        | 23.965.788        | 23.434.723        | 22.903.658        | 22.372.593        |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 861.370           | 762.343           | 4.071.039         | 3.554.735         | 2.788.431         |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Terrenos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Construcciones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>1</b>          | <b>1</b>          | <b>1</b>          | <b>1</b>          | <b>1</b>          |
| 1. Instrumentos de patrimonio  | 1                 | 1                 | 1                 | 1                 | 1                 |
| 2. Créditos a entidades  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                       | <b>114.278</b>    | <b>20.861</b>     |                   |                   |                   |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a terceros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   | 114.278           | 20.861            |                   |                   |                   |
| <b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                              | <b>2.547.995</b>  | <b>2.435.795</b>  | <b>2.237.007</b>  | <b>2.435.795</b>  | <b>2.634.583</b>  |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>14.679.126</b> | <b>13.560.614</b> | <b>12.154.072</b> | <b>10.928.776</b> | <b>11.229.180</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Bienes destinados a la actividad                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Productos en curso  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Productos terminados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Anticipos a proveedores   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Entidades del grupo   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Entidades asociadas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Otros   |                   |                   |                   |                   |                   |

**FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                    | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>    | <b>4.690.161</b>  | <b>4.112.207</b>  | <b>3.706.967</b>  | <b>3.243.023</b>  | <b>3.349.173</b>  |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios          | 1.547.292         | 990.640           | 1.091.890         | 1.167.580         | 1.192.990         |
| 2. Clientes, entidades del grupo y asociadas                | 3.129.321         | 3.029.652         | 2.529.652         | 1.987.455         | 2.047.079         |
| 3. Deudores varios  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Personal   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Activos por impuesto corriente                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas         | 13.549            | 91.915            | 85.425            | 87.988            | 109.105           |
| 7. Fundadores por desembolsos exigidos                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a entidades                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros                                |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>3.649.952</b>  | <b>2.212.042</b>  | <b>2.712.042</b>  | <b>2.812.042</b>  | <b>2.862.042</b>  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a entidades                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros                                | 3.649.952         | 2.212.042         | 2.712.042         | 2.812.042         | 2.862.042         |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>47.854</b>     | <b>45.604</b>     | <b>44.302</b>     | <b>42.228</b>     | <b>41.536</b>     |
| <b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>6.291.159</b>  | <b>7.190.761</b>  | <b>5.690.761</b>  | <b>4.831.484</b>  | <b>4.976.428</b>  |
| 1. Tesorería  | 6.291.159         | 7.190.761         | 5.690.761         | 4.831.484         | 4.976.428         |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>42.730.052</b> | <b>40.766.552</b> | <b>41.965.590</b> | <b>39.877.164</b> | <b>39.062.353</b> |

**FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO**

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                    | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>  | <b>32.722.876</b> | <b>32.408.952</b> | <b>35.565.276</b> | <b>34.946.745</b> | <b>34.181.485</b> |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>  | <b>11.814.073</b> | <b>12.038.364</b> | <b>12.232.904</b> | <b>12.352.590</b> | <b>12.375.546</b> |
| <b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>                        | <b>7.924.623</b>  | <b>7.924.623</b>  | <b>7.924.623</b>  | <b>7.924.623</b>  | <b>7.924.623</b>  |
| 1. Dotación fundacional / Fondo social                               | 7.924.623         | 7.924.623         | 7.924.623         | 7.924.623         | 7.924.623         |
| 2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)       |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. RESERVAS</b>  | <b>3.327.558</b>  | <b>3.889.450</b>  | <b>4.113.741</b>  | <b>4.308.281</b>  | <b>4.427.967</b>  |
| 1. Estatutarias  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Otras reservas  | 3.327.558         | 3.889.450         | 4.113.741         | 4.308.281         | 4.427.967         |
| <b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Remanente   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                                   | <b>561.892</b>    | <b>224.291</b>    | <b>194.540</b>    | <b>119.686</b>    | <b>22.956</b>     |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>              |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. OTROS</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>              | <b>20.908.803</b> | <b>20.370.587</b> | <b>23.332.371</b> | <b>22.594.155</b> | <b>21.805.939</b> |
| <b>I. SUBVENCIONES</b>   | <b>20.908.803</b> | <b>20.370.587</b> | <b>23.332.371</b> | <b>22.594.155</b> | <b>21.805.939</b> |
| <b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>3.332.626</b>  | <b>3.547.692</b>  | <b>3.297.672</b>  | <b>3.001.698</b>  | <b>2.985.450</b>  |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Actuaciones medioambientales                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Provisión por reestructuración                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Otras provisiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                      | <b>3.332.626</b>  | <b>3.547.692</b>  | <b>3.297.672</b>  | <b>3.001.698</b>  | <b>2.985.450</b>  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros   | 3.332.626         | 3.547.692         | 3.297.672         | 3.001.698         | 2.985.450         |
| <b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |

**FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>6.674.550</b>  | <b>4.809.908</b>  | <b>3.102.642</b>  | <b>1.928.721</b>  | <b>1.895.418</b>  |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>5.785.079</b>  | <b>3.736.807</b>  | <b>2.056.667</b>  | <b>842.124</b>    | <b>848.650</b>    |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito  | 14.634            |                   |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros  | 5.770.445         | 3.736.807         | 2.056.667         | 842.124           | 848.650           |
| <b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                           | <b>36.351</b>     |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                       | <b>853.120</b>    | <b>1.073.101</b>  | <b>1.045.975</b>  | <b>1.086.597</b>  | <b>1.046.768</b>  |
| 1. Proveedores  | 128.965           | 168.312           | 218.806           | 212.241           | 135.690           |
| 2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas                                 | 36.945            | 42.039            | 41.569            | 44.896            | 39.578            |
| 3. Acreedores varios  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 | 187.538           | 272.500           | 265.300           | 289.000           | 290.850           |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 499.672           | 590.250           | 520.300           | 540.460           | 580.650           |
| 7. Anticipos recibidos por pedidos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>42.730.052</b> | <b>40.766.552</b> | <b>41.965.590</b> | <b>39.877.164</b> | <b>39.062.353</b> |



**FUNDACIÓN COMILLAS  
DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA**

---





# FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)  | REAL              |                   | PREVISIÓN         |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>  | <b>2.218.736</b>  | <b>2.130.000</b>  | <b>2.130.000</b>  | <b>2.130.000</b>  | <b>2.130.000</b>  |
| a) Cuotas de asociados y afiliados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Aportaciones de usuarios   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones                                     | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio                    | 2.118.736         | 2.030.000         | 2.030.000         | 2.030.000         | 2.030.000         |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma   | 2.118.736         | 2.030.000         | 2.030.000         | 2.030.000         | 2.030.000         |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma  |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea   |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros  |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>                          | <b>172.592</b>    | <b>206.326</b>    | <b>212.516</b>    | <b>218.891</b>    | <b>225.458</b>    |
| <b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>  | <b>-51.398</b>    | <b>-54.000</b>    | <b>-54.000</b>    | <b>-54.000</b>    | <b>-54.000</b>    |
| a) Ayudas monetarias  | -51.398           | -54.000           | -54.000           | -54.000           | -54.000           |
| b) Ayudas no monetarias   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>-65.146</b>    | <b>-67.100</b>    | <b>-69.113</b>    | <b>-71.187</b>    | <b>-73.322</b>    |
| <b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>14.459</b>     | <b>14.500</b>     | <b>14.935</b>     | <b>15.383</b>     | <b>15.844</b>     |
| <b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>   | <b>-934.410</b>   | <b>-783.698</b>   | <b>-816.296</b>   | <b>-840.785</b>   | <b>-866.009</b>   |
| a) Sueldos, salarios y asimilados   | -670.444          | -548.588          | -620.027          | -638.628          | -657.787          |
| b) Indemnizaciones  | -65.546           |                   |                   |                   |                   |
| c) Cargas sociales  | -198.420          | -235.110          | -196.269          | -202.157          | -208.222          |
| d) Provisiones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>-1.346.849</b> | <b>-1.390.000</b> | <b>-1.360.000</b> | <b>-1.340.000</b> | <b>-1.325.000</b> |
| a) Servicios exteriores   | -1.346.849        | -1.390.000        | -1.360.000        | -1.340.000        | -1.325.000        |
| b) Tributos   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Otros gastos de gestión corriente  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-9.856</b>     | <b>-9.600</b>     | <b>-9.350</b>     | <b>-9.200</b>     | <b>-9.100</b>     |
| <b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                            | <b>-28.893</b>    |                   |                   |                   |                   |
| a) Deterioros y pérdidas  | -28.893           |                   |                   |                   |                   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>                | <b>-30.765</b>    | <b>46.428</b>     | <b>48.691</b>     | <b>49.103</b>     | <b>43.872</b>     |

## FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL<br>2023 | 2024   | PREVISIÓN |        | 2027   |
|--|--------------|--------|-----------|--------|--------|
|  |              |        | 2025      | 2026   |        |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   |              |        |           |        |        |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |              |        |           |        |        |
| a1) En entidades del grupo y asociadas   |              |        |           |        |        |
| a2) En terceros  |              |        |           |        |        |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros   |              |        |           |        |        |
| b1) De entidades del grupo y asociadas   |              |        |           |        |        |
| b2) De terceros  |              |        |           |        |        |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | -7.079       | -6.500 | -5.500    | -4.800 | -2.000 |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |              |        |           |        |        |
| b) Por deudas con terceros   | -7.079       | -6.500 | -5.500    | -4.800 | -2.000 |
| c) Por actualización de provisiones  |              |        |           |        |        |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>   |              |        |           |        |        |
| a) Cartera de negociación y otros  |              |        |           |        |        |
| b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta                               |              |        |           |        |        |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |              |        |           |        |        |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>  |              |        |           |        |        |
| a) Deterioros y pérdidas   |              |        |           |        |        |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |              |        |           |        |        |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>                                       |              |        |           |        |        |
| <b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>   |              |        |           |        |        |
| <b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS<br/>(16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>                                     | -7.079       | -6.500 | -5.500    | -4.800 | -2.000 |
| <b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>  | -37.844      | 39.928 | 43.191    | 44.303 | 41.872 |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |              |        |           |        |        |
| <b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>   | -37.844      | 39.928 | 43.191    | 44.303 | 41.872 |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |              |        |           |        |        |
| <b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>                             |              |        |           |        |        |
| <b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>                               | -37.844      | 39.928 | 43.191    | 44.303 | 41.872 |
| <b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>  |              |        |           |        |        |
| <b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>  |              |        |           |        |        |
| <b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>  |              |        |           |        |        |
| <b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>   |              |        |           |        |        |
| <b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>   |              |        |           |        |        |
| <b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>  |              |        |           |        |        |
| <b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b> |              |        |           |        |        |

**FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>  | <b>REAL</b>    |               | <b>PREVISIÓN</b> |               |               |
|--|----------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
|  | <b>2023</b>    | <b>2024</b>   | <b>2025</b>      | <b>2026</b>   | <b>2027</b>   |
| <b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |                |               |                  |               |               |
| 1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA   |                |               |                  |               |               |
| 2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO   |                |               |                  |               |               |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS  |                |               |                  |               |               |
| 4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES  |                |               |                  |               |               |
| <b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>               |                |               |                  |               |               |
| <b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b> |                |               |                  |               |               |
| <b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>   |                |               |                  |               |               |
| <b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>  |                |               |                  |               |               |
| <b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>  |                |               |                  |               |               |
| <b>I) OTRAS VARIACIONES</b>  |                |               |                  |               |               |
| <b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>                            | <b>-37.844</b> | <b>39.928</b> | <b>43.191</b>    | <b>44.303</b> | <b>41.872</b> |

# FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)  | REAL<br>2023      | 2024              | PREVISIÓN        |                 |                 |
|---|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-----------------|
|   |                   |                   | 2025             | 2026            | 2027            |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                   |                   |                  |                 |                 |
| <b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-37.844</b>    | <b>39.928</b>     | <b>43.191</b>    | <b>44.303</b>   | <b>41.872</b>   |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>16.935</b>     | <b>16.100</b>     | <b>14.850</b>    | <b>14.000</b>   | <b>11.100</b>   |
| a) Amortización del inmovilizado  | 9.856             | 9.600             | 9.350            | 9.200           | 9.100           |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                   |                   |                  |                 |                 |
| c) Variación de provisiones   |                   |                   |                  |                 |                 |
| d) Imputación de subvenciones   |                   |                   |                  |                 |                 |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                   |                   |                  |                 |                 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                   |                   |                  |                 |                 |
| g) Ingresos financieros   |                   |                   |                  |                 |                 |
| h) Gastos financieros   | 7.079             | 6.500             | 5.500            | 4.800           | 2.000           |
| i) Diferencias de cambio  |                   |                   |                  |                 |                 |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                   |                   |                  |                 |                 |
| k) Otros ingresos y gastos  |                   |                   |                  |                 |                 |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-1.009.314</b> | <b>-369.361</b>   | <b>58.647</b>    | <b>61.078</b>   | <b>61.078</b>   |
| a) Existencias  |                   |                   |                  |                 |                 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  |                   | 81.238            | 69.290           | 47.776          | 49.664          |
| c) Otros activos corrientes   |                   | 51                |                  |                 |                 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   |                   | 9.859             | 10.353           | 10.871          | 11.414          |
| e) Otros pasivos corrientes   |                   | -1.100.462        | -449.004         |                 |                 |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                   |                   |                  |                 |                 |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>-1.962.291</b> | <b>-2.641.473</b> | <b>-116.800</b>  | <b>-116.950</b> | <b>-114.050</b> |
| a) Pagos de intereses   |                   |                   |                  |                 |                 |
| b) Cobros de dividendos   |                   |                   |                  |                 |                 |
| c) Cobros de intereses  |                   |                   |                  |                 |                 |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                   |                   |                  |                 |                 |
| e) Otros pagos (cobros)   | -1.962.291        | -2.641.473        | -116.800         | -116.950        | -114.050        |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-1.983.200</b> | <b>-3.594.759</b> | <b>-428.120</b>  |                 |                 |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                   |                   |                  |                 |                 |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   |                   |                   |                  |                 |                 |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                   |                   |                  |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                   |                  |                 |                 |
| c) Inmovilizado material  |                   |                   |                  |                 |                 |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                   |                   |                  |                 |                 |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                   |                   |                  |                 |                 |
| f) Otros activos financieros  |                   |                   |                  |                 |                 |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                   |                  |                 |                 |
| h) Otros activos  |                   |                   |                  |                 |                 |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   | <b>2.000.000</b>  | <b>2.000.000</b>  | <b>2.078.120</b> |                 |                 |
| a) Entidades del grupo y asociadas  | 2.000.000         | 2.000.000         | 2.078.120        |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                   |                  |                 |                 |
| c) Inmovilizado material  |                   |                   |                  |                 |                 |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                   |                   |                  |                 |                 |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                   |                   |                  |                 |                 |
| f) Otros activos financieros  |                   |                   |                  |                 |                 |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                   |                  |                 |                 |
| h) Otros activos  |                   |                   |                  |                 |                 |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>2.000.000</b>  | <b>2.000.000</b>  | <b>2.078.120</b> |                 |                 |

# FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)   | REAL<br>2023  | 2024              | PREVISIÓN        |           |           |
|--|---------------|-------------------|------------------|-----------|-----------|
|  |               |                   | 2025             | 2026      | 2027      |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |               |                   |                  |           |           |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>                               |               |                   |                  |           |           |
| a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social                             |               |                   |                  |           |           |
| b) Disminuciones del fondo social  |               |                   |                  |           |           |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      |               |                   |                  |           |           |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |               |                   |                  |           |           |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |               |                   |                  |           |           |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |               |                   |                  |           |           |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |               |                   |                  |           |           |
| - De la Unión Europea  |               |                   |                  |           |           |
| - De otros   |               |                   |                  |           |           |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      |               |                   |                  |           |           |
| a) Emisión   |               |                   |                  |           |           |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |               |                   |                  |           |           |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |               |                   |                  |           |           |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |               |                   |                  |           |           |
| 4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados                       |               |                   |                  |           |           |
| 5. Préstamos procedentes del Sector Público  |               |                   |                  |           |           |
| 6. Otras deudas  |               |                   |                  |           |           |
| b) Devolución y amortización de  |               |                   |                  |           |           |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |               |                   |                  |           |           |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |               |                   |                  |           |           |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |               |                   |                  |           |           |
| 4. Otras deudas  |               |                   |                  |           |           |
| <b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>         |               |                   |                  |           |           |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |               |                   |                  |           |           |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b> |               |                   |                  |           |           |
|  | <b>16.800</b> | <b>-1.594.759</b> | <b>1.650.000</b> |           |           |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 1.627.959     | 1.644.759         | 50.000           | 1.700.000 | 1.700.000 |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 1.644.759     | 50.000            | 1.700.000        | 1.700.000 | 1.700.000 |

## FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                                      | REAL             |                  | PREVISIÓN        |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>4.214.814</b> | <b>2.297.770</b> | <b>221.600</b>   | <b>224.550</b>   | <b>227.500</b>   |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>4.684</b>     | <b>4.650</b>     | <b>4.600</b>     | <b>4.550</b>     | <b>4.500</b>     |
| 1. Desarrollo  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Concesiones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Fondo de comercio   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Aplicaciones informáticas   | 4.684            | 4.650            | 4.600            | 4.550            | 4.500            |
| 6. Derechos sobre activos cedidos en uso                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 7. Otro inmovilizado intangible  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Bienes inmuebles  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Archivos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Bibliotecas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Museos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Bienes muebles  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                      | <b>213.890</b>   | <b>215.000</b>   | <b>217.000</b>   | <b>220.000</b>   | <b>223.000</b>   |
| 1. Terrenos y construcciones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 213.890          | 215.000          | 217.000          | 220.000          | 223.000          |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Terrenos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Construcciones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>3.996.240</b> | <b>2.078.120</b> |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  | 3.996.240        | 2.078.120        |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a entidades  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                       |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a terceros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>2.690.964</b> | <b>1.014.916</b> | <b>2.595.626</b> | <b>2.547.850</b> | <b>2.498.186</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Bienes destinados a la actividad                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Productos en curso  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Productos terminados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Anticipos a proveedores   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Entidades del grupo   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Entidades asociadas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Otros   |                  |                  |                  |                  |                  |

## FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                           | REAL             |                  | PREVISIÓN        |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>    | <b>1.045.240</b> | <b>964.002</b>   | <b>894.712</b>   | <b>846.936</b>   | <b>797.272</b>   |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios          | 116.217          | 125.000          | 130.000          | 135.000          | 145.000          |
| 2. Clientes, entidades del grupo y asociadas                |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Deudores varios  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Personal   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Activos por impuesto corriente                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas         | 929.023          | 839.002          | 764.712          | 711.936          | 652.272          |
| 7. Fundadores por desembolsos exigidos                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a entidades                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>51</b>        |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a entidades                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  | 51               |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>914</b>       | <b>914</b>       | <b>914</b>       | <b>914</b>       | <b>914</b>       |
| <b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>1.644.759</b> | <b>50.000</b>    | <b>1.700.000</b> | <b>1.700.000</b> | <b>1.700.000</b> |
| 1. Tesorería  | 1.644.759        | 50.000           | 1.700.000        | 1.700.000        | 1.700.000        |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>6.905.778</b> | <b>3.312.686</b> | <b>2.817.226</b> | <b>2.772.400</b> | <b>2.725.686</b> |

## FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                    | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>  | <b>2.161.295</b>  | <b>2.201.223</b>  | <b>2.244.414</b>  | <b>2.288.717</b>  | <b>2.330.589</b>  |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>  | <b>1.725.100</b>  | <b>1.765.028</b>  | <b>1.808.219</b>  | <b>1.852.522</b>  | <b>1.894.394</b>  |
| <b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>                        | <b>3.560.000</b>  | <b>3.560.000</b>  | <b>3.560.000</b>  | <b>3.560.000</b>  | <b>3.560.000</b>  |
| 1. Dotación fundacional / Fondo social                               | 3.560.000         | 3.560.000         | 3.560.000         | 3.560.000         | 3.560.000         |
| 2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)       |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. RESERVAS</b>  | <b>-67.910</b>    | <b>-67.910</b>    | <b>-67.910</b>    | <b>-67.910</b>    | <b>-67.910</b>    |
| 1. Estatutarias  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Otras reservas  | -67.910           | -67.910           | -67.910           | -67.910           | -67.910           |
| <b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                      | <b>-1.729.146</b> | <b>-1.766.990</b> | <b>-1.727.062</b> | <b>-1.683.871</b> | <b>-1.639.568</b> |
| 1. Remanente   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)                   | -1.729.146        | -1.766.990        | -1.727.062        | -1.683.871        | -1.639.568        |
| <b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                                   | <b>-37.844</b>    | <b>39.928</b>     | <b>43.191</b>     | <b>44.303</b>     | <b>41.872</b>     |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>              |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. OTROS</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>              | <b>436.195</b>    | <b>436.195</b>    | <b>436.195</b>    | <b>436.195</b>    | <b>436.195</b>    |
| <b>I. SUBVENCIONES</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>                                      | <b>436.195</b>    | <b>436.195</b>    | <b>436.195</b>    | <b>436.195</b>    | <b>436.195</b>    |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>2.794.516</b>  | <b>355.399</b>    | <b>255.399</b>    | <b>155.399</b>    | <b>55.399</b>     |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Actuaciones medioambientales                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Provisión por reestructuración                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Otras provisiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                      | <b>455.399</b>    | <b>355.399</b>    | <b>255.399</b>    | <b>155.399</b>    | <b>55.399</b>     |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   | 455.399           | 355.399           | 255.399           | 155.399           | 55.399            |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>2.339.117</b>  |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |



## FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)   | REAL             |                  | PREVISIÓN        |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>1.949.967</b> | <b>756.064</b>   | <b>317.413</b>   | <b>328.284</b>   | <b>339.698</b>   |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  | <b>103.300</b>   |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>100.000</b>   | <b>100.000</b>   | <b>100.000</b>   | <b>100.000</b>   | <b>100.000</b>   |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito  | 100.000          | 100.000          | 100.000          | 100.000          | 100.000          |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                           | <b>1.549.466</b> | <b>449.004</b>   |                  |                  |                  |
| <b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                       | <b>197.201</b>   | <b>207.060</b>   | <b>217.413</b>   | <b>228.284</b>   | <b>239.698</b>   |
| 1. Proveedores  | 148.782          | 156.221          | 164.032          | 172.233          | 180.845          |
| 2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores varios  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 48.419           | 50.839           | 53.381           | 56.051           | 58.853           |
| 7. Anticipos recibidos por pedidos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>6.905.778</b> | <b>3.312.686</b> | <b>2.817.226</b> | <b>2.772.400</b> | <b>2.725.686</b> |



**FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN  
MARQUÉS DE VALDECILLA**

---



# FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)  | REAL              |                   | PREVISIÓN         |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>  | <b>5.271.553</b>  | <b>5.425.890</b>  | <b>5.370.842</b>  | <b>5.423.639</b>  | <b>5.450.566</b>  |
| a) Cuotas de asociados y afiliados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Aportaciones de usuarios   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio                    | 5.271.553         | 5.425.890         | 5.370.842         | 5.423.639         | 5.450.566         |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma   | 2.338.439         | 2.316.000         | 2.231.000         | 2.231.000         | 2.231.000         |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma  |                   |                   | 500.000           | 500.000           | 500.000           |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea   | 292.597           | 383.777           | 325.771           | 332.286           | 335.609           |
| - De otros  | 2.640.517         | 2.726.113         | 2.314.072         | 2.360.353         | 2.383.957         |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>                          | <b>7.539.037</b>  | <b>7.950.000</b>  | <b>8.330.488</b>  | <b>8.497.097</b>  | <b>8.582.068</b>  |
| <b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>  | <b>-108.629</b>   | <b>-61.032</b>    | <b>-71.950</b>    | <b>-73.189</b>    | <b>-73.821</b>    |
| a) Ayudas monetarias  | -6.322            | -1.875            | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| b) Ayudas no monetarias   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados  | -102.307          | -59.157           | -61.950           | -63.189           | -63.821           |
| <b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>144.771</b>    | <b>183.106</b>    | <b>125.000</b>    | <b>127.500</b>    | <b>128.775</b>    |
| <b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>   | <b>-6.692.722</b> | <b>-7.107.422</b> | <b>-6.724.021</b> | <b>-6.924.543</b> | <b>-6.993.388</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados   | -5.079.486        | -5.433.146        | -5.103.310        | -5.256.410        | -5.308.974        |
| b) Indemnizaciones  | -39.904           | -40.850           | -40.000           | -40.000           | -40.000           |
| c) Cargas sociales  | -1.573.332        | -1.633.426        | -1.580.711        | -1.628.133        | -1.644.414        |
| d) Provisiones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>-6.278.573</b> | <b>-6.147.576</b> | <b>-7.070.358</b> | <b>-7.135.815</b> | <b>-7.185.323</b> |
| a) Servicios exteriores   | -3.871.436        | -3.800.028        | -4.338.971        | -4.350.000        | -4.371.750        |
| b) Tributos   | -4.389            | -8.153            | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales                   | -1.956.098        | -2.339.395        | -2.721.387        | -2.775.815        | -2.803.573        |
| d) Otros gastos de gestión corriente  | -446.650          |                   |                   |                   |                   |
| <b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-531.184</b>   | <b>-581.425</b>   | <b>-533.460</b>   | <b>-540.912</b>   | <b>-540.000</b>   |
| <b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b> | <b>332.386</b>    | <b>369.205</b>    | <b>339.000</b>    | <b>343.500</b>    | <b>343.000</b>    |
| <b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Deterioros y pérdidas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>                | <b>-323.361</b>   | <b>30.746</b>     | <b>-234.460</b>   | <b>-282.722</b>   | <b>-288.123</b>   |

## FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL             |                  | PREVISIÓN        |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>205.653</b>   | <b>281.000</b>   | <b>300.000</b>   | <b>300.000</b>   | <b>300.000</b>   |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a1) En entidades del grupo y asociadas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| a2) En terceros  |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros   | 205.653          | 281.000          | 300.000          | 300.000          | 300.000          |
| b1) De entidades del grupo y asociadas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| b2) De terceros  | 205.653          | 281.000          | 300.000          | 300.000          | 300.000          |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Por deudas con terceros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| c) Por actualización de provisiones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Cartera de negociación y otros  |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Deterioros y pérdidas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>                                       |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS<br/>(16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>                                     | <b>205.653</b>   | <b>281.000</b>   | <b>300.000</b>   | <b>300.000</b>   | <b>300.000</b>   |
| <b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>  | <b>-117.708</b>  | <b>311.746</b>   | <b>65.540</b>    | <b>17.278</b>    | <b>11.877</b>    |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>   | <b>-117.708</b>  | <b>311.746</b>   | <b>65.540</b>    | <b>17.278</b>    | <b>11.877</b>    |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>                               | <b>-117.708</b>  | <b>311.746</b>   | <b>65.540</b>    | <b>17.278</b>    | <b>11.877</b>    |
| <b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>   | <b>5.733.410</b> | <b>5.858.555</b> | <b>5.775.207</b> | <b>5.834.464</b> | <b>5.862.910</b> |
| <b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b> | <b>5.733.410</b> | <b>5.858.555</b> | <b>5.775.207</b> | <b>5.834.464</b> | <b>5.862.910</b> |

**FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>  | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS  | -5.603.939        | -5.795.095        | -5.709.842        | -5.767.139        | -5.793.565        |
| 4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>               | <b>-5.603.939</b> | <b>-5.795.095</b> | <b>-5.709.842</b> | <b>-5.767.139</b> | <b>-5.793.565</b> |
| <b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b> | <b>129.471</b>    | <b>63.460</b>     | <b>65.365</b>     | <b>67.325</b>     | <b>69.345</b>     |
| <b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>  | <b>-47.922</b>    |                   |                   |                   |                   |
| <b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>I) OTRAS VARIACIONES</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>                            | <b>-36.159</b>    | <b>375.206</b>    | <b>130.905</b>    | <b>84.603</b>     | <b>81.222</b>     |

## FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)  | REAL               |                   | PREVISIÓN        |                  |                  |
|---|--------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 2023               | 2024              | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                    |                   |                  |                  |                  |
| <b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-117.708</b>    | <b>311.746</b>    | <b>65.540</b>    | <b>17.278</b>    | <b>11.877</b>    |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>2.374.494</b>   | <b>2.270.615</b>  | <b>2.615.847</b> | <b>2.673.226</b> | <b>2.700.573</b> |
| a) Amortización del inmovilizado  | 531.184            | 581.425           | 533.460          | 540.912          | 540.000          |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   | -5.445             |                   |                  |                  |                  |
| c) Variación de provisiones   | 2.434.716          | 2.339.395         | 2.721.387        | 2.775.815        | 2.803.573        |
| d) Imputación de subvenciones   | -332.386           | -369.205          | -339.000         | -343.500         | -343.000         |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                    |                   |                  |                  |                  |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                    |                   |                  |                  |                  |
| g) Ingresos financieros   | -205.653           | -281.000          | -300.000         | -300.000         | -300.000         |
| h) Gastos financieros   |                    |                   |                  |                  |                  |
| i) Diferencias de cambio  |                    |                   |                  |                  |                  |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                    |                   |                  |                  |                  |
| k) Otros ingresos y gastos  | -47.922            |                   |                  |                  |                  |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-11.765.916</b> | <b>8.948.856</b>  | <b>-118.583</b>  | <b>47.383</b>    | <b>30.988</b>    |
| a) Existencias  | 1.210              |                   |                  |                  |                  |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | -1.713.660         | -706.350          | -15.951          | -75.724          | -38.619          |
| c) Otros activos corrientes   | -9.584.350         | 9.575.768         | 10.070           |                  |                  |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | -337.608           | -211.598          |                  | 1                |                  |
| e) Otros pasivos corrientes   |                    | 167.321           | -59.679          | 57.239           | 29.192           |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  | -131.508           | 123.715           | -53.023          | 65.867           | 40.415           |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>203.647</b>     | <b>281.000</b>    | <b>300.000</b>   | <b>300.000</b>   | <b>300.000</b>   |
| a) Pagos de intereses   |                    |                   |                  |                  |                  |
| b) Cobros de dividendos   |                    |                   |                  |                  |                  |
| c) Cobros de intereses  | 205.653            | 281.000           | 300.000          | 300.000          | 300.000          |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   | -2.006             |                   |                  |                  |                  |
| e) Otros pagos (cobros)   |                    |                   |                  |                  |                  |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-9.305.482</b>  | <b>11.812.217</b> | <b>2.862.804</b> | <b>3.037.887</b> | <b>3.043.438</b> |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                    |                   |                  |                  |                  |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-674.854</b>    | <b>-600.000</b>   | <b>-610.000</b>  | <b>-600.000</b>  | <b>-600.000</b>  |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                    |                   |                  |                  |                  |
| b) Inmovilizado intangible  | -1.720             |                   | -10.000          | -10.000          | -10.000          |
| c) Inmovilizado material  | -673.134           | -600.000          | -600.000         | -590.000         | -590.000         |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                    |                   |                  |                  |                  |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                    |                   |                  |                  |                  |
| f) Otros activos financieros  |                    |                   |                  |                  |                  |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                    |                   |                  |                  |                  |
| h) Otros activos  |                    |                   |                  |                  |                  |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   | <b>200.000</b>     | <b>200.000</b>    | <b>200.000</b>   | <b>200.000</b>   | <b>200.000</b>   |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                    |                   |                  |                  |                  |
| b) Inmovilizado intangible  |                    |                   |                  |                  |                  |
| c) Inmovilizado material  |                    |                   |                  |                  |                  |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                    |                   |                  |                  |                  |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                    |                   |                  |                  |                  |
| f) Otros activos financieros  |                    |                   |                  |                  |                  |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                    |                   |                  |                  |                  |
| h) Otros activos  | 200.000            | 200.000           | 200.000          | 200.000          | 200.000          |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-474.854</b>    | <b>-400.000</b>   | <b>-410.000</b>  | <b>-400.000</b>  | <b>-400.000</b>  |



# FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)   | REAL<br>2023      | 2024              | PREVISIÓN        |                  |                  |
|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|  |                   |                   | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                   |                   |                  |                  |                  |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>                               | <b>671.878</b>    | <b>400.000</b>    | <b>400.000</b>   | <b>400.000</b>   | <b>400.000</b>   |
| a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social                             |                   |                   |                  |                  |                  |
| b) Disminuciones del fondo social  |                   |                   |                  |                  |                  |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | 671.878           | 400.000           | 400.000          | 400.000          | 400.000          |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                   |                   |                  |                  |                  |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                   |                   |                  |                  |                  |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                   |                   |                  |                  |                  |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                   |                  |                  |                  |
| - De la Unión Europea  |                   |                   |                  |                  |                  |
| - De otros   | 671.878           | 400.000           | 400.000          | 400.000          | 400.000          |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      |                   |                   |                  |                  |                  |
| a) Emisión   |                   |                   |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                   |                   |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                   |                   |                  |                  |                  |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                   |                   |                  |                  |                  |
| 4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados                       |                   |                   |                  |                  |                  |
| 5. Préstamos procedentes del Sector Público  |                   |                   |                  |                  |                  |
| 6. Otras deudas  |                   |                   |                  |                  |                  |
| b) Devolución y amortización de  |                   |                   |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                   |                   |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                   |                   |                  |                  |                  |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                   |                   |                  |                  |                  |
| 4. Otras deudas  |                   |                   |                  |                  |                  |
| <b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>         | <b>671.878</b>    | <b>400.000</b>    | <b>400.000</b>   | <b>400.000</b>   | <b>400.000</b>   |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                   |                   |                  |                  |                  |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b> | <b>-9.108.458</b> | <b>11.812.217</b> | <b>2.852.804</b> | <b>3.037.887</b> | <b>3.043.438</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 11.302.503        | 2.194.045         | 14.006.262       | 16.859.066       | 19.896.953       |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 2.194.045         | 14.006.262        | 16.859.066       | 19.896.953       | 22.940.391       |

**FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>6.315.291</b>  | <b>6.203.712</b>  | <b>6.080.252</b>  | <b>5.939.340</b>  | <b>5.799.341</b>  |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>128.507</b>    | <b>108.555</b>    | <b>64.183</b>     | <b>33.271</b>     | <b>23.271</b>     |
| 1. Desarrollo  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Concesiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Fondo de comercio   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Aplicaciones informáticas   | 38.853            | 53.271            | 43.271            | 33.271            | 23.271            |
| 6. Derechos sobre activos cedidos en uso                               | 89.654            | 55.284            | 20.912            |                   |                   |
| 7. Otro inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>                             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Bienes inmuebles  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Archivos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Bibliotecas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Museos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Bienes muebles  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                      | <b>1.804.202</b>  | <b>1.912.575</b>  | <b>2.033.487</b>  | <b>2.123.487</b>  | <b>2.193.488</b>  |
| 1. Terrenos y construcciones   | 360.444           | 223.170           | 85.895            |                   |                   |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 1.443.758         | 1.689.405         | 1.947.592         | 2.123.487         | 2.193.488         |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Terrenos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Construcciones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>4.382.582</b>  | <b>4.182.582</b>  | <b>3.982.582</b>  | <b>3.782.582</b>  | <b>3.582.582</b>  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a entidades  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   | 4.382.582         | 4.182.582         | 3.982.582         | 3.782.582         | 3.582.582         |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                       |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a terceros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>19.425.008</b> | <b>22.367.807</b> | <b>25.226.493</b> | <b>28.340.103</b> | <b>31.422.160</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Bienes destinados a la actividad                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Productos en curso  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Productos terminados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Anticipos a proveedores   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>           | <b>1.640.115</b>  | <b>2.140.142</b>  | <b>2.140.142</b>  | <b>2.140.142</b>  | <b>2.140.142</b>  |
| 1. Entidades del grupo   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Entidades asociadas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Otros   | 1.640.115         | 2.140.142         | 2.140.142         | 2.140.142         | 2.140.142         |

## FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                           | REAL              |                   | PREVISIÓN         |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>    | <b>6.005.010</b>  | <b>6.211.333</b>  | <b>6.227.284</b>  | <b>6.303.008</b>  | <b>6.341.627</b>  |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios          | 1.291.006         | 1.361.380         | 1.426.536         | 1.455.067         | 1.469.618         |
| 2. Clientes, entidades del grupo y asociadas                |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Deudores varios  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Personal   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Activos por impuesto corriente                           | 2.006             |                   |                   |                   |                   |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas         | 4.711.998         | 4.849.953         | 4.800.748         | 4.847.941         | 4.872.009         |
| 7. Fundadores por desembolsos exigidos                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>    | <b>9.585.838</b>  | <b>10.070</b>     |                   |                   |                   |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a entidades                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros                                | 9.585.838         | 10.070            |                   |                   |                   |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a entidades                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros                                |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>2.194.045</b>  | <b>14.006.262</b> | <b>16.859.066</b> | <b>19.896.953</b> | <b>22.940.391</b> |
| 1. Tesorería  | 2.194.045         | 14.006.262        | 16.859.066        | 19.896.953        | 22.940.391        |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>25.740.299</b> | <b>28.571.519</b> | <b>31.306.745</b> | <b>34.279.443</b> | <b>37.221.501</b> |

## FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                    | REAL             | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2023             | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>  | <b>2.326.527</b> | <b>2.701.733</b>  | <b>2.832.638</b>  | <b>2.917.241</b>  | <b>2.998.464</b>  |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>  | <b>211.176</b>   | <b>522.921</b>    | <b>588.462</b>    | <b>605.740</b>    | <b>617.617</b>    |
| <b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>                        | <b>30.000</b>    | <b>30.000</b>     | <b>30.000</b>     | <b>30.000</b>     | <b>30.000</b>     |
| 1. Dotación fundacional / Fondo social                               | 30.000           | 30.000            | 30.000            | 30.000            | 30.000            |
| 2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)       |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. RESERVAS</b>  | <b>339.776</b>   | <b>339.775</b>    | <b>492.922</b>    | <b>558.462</b>    | <b>575.740</b>    |
| 1. Estatutarias  |                  |                   |                   |                   |                   |
| 2. Otras reservas  | 339.776          | 339.775           | 492.922           | 558.462           | 575.740           |
| <b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                      | <b>-40.892</b>   | <b>-158.600</b>   |                   |                   |                   |
| 1. Remanente   |                  |                   |                   |                   |                   |
| 2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)                   | -40.892          | -158.600          |                   |                   |                   |
| <b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                                   | <b>-117.708</b>  | <b>311.746</b>    | <b>65.540</b>     | <b>17.278</b>     | <b>11.877</b>     |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                              |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>              |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                  |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. OTROS</b>  |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>              | <b>2.115.351</b> | <b>2.178.812</b>  | <b>2.244.176</b>  | <b>2.311.501</b>  | <b>2.380.847</b>  |
| <b>I. SUBVENCIONES</b>   | <b>1.029.192</b> | <b>1.060.068</b>  | <b>1.091.870</b>  | <b>1.124.626</b>  | <b>1.158.365</b>  |
| <b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>                                      | <b>1.086.159</b> | <b>1.118.744</b>  | <b>1.152.306</b>  | <b>1.186.875</b>  | <b>1.222.482</b>  |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>9.365.071</b> | <b>10.461.725</b> | <b>11.492.893</b> | <b>12.658.259</b> | <b>13.807.759</b> |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                  | <b>3.869.482</b> | <b>4.805.240</b>  | <b>5.893.795</b>  | <b>7.004.121</b>  | <b>8.125.550</b>  |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal           |                  |                   |                   |                   |                   |
| 2. Actuaciones medioambientales                                      |                  |                   |                   |                   |                   |
| 3. Provisión por reestructuración                                    |                  |                   |                   |                   |                   |
| 4. Otras provisiones   | 3.869.482        | 4.805.240         | 5.893.795         | 7.004.121         | 8.125.550         |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                      | <b>5.495.589</b> | <b>5.656.485</b>  | <b>5.599.098</b>  | <b>5.654.138</b>  | <b>5.682.209</b>  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                          |                  |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   |                  |                   |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                           |                  |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                  |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros   | 5.495.589        | 5.656.485         | 5.599.098         | 5.654.138         | 5.682.209         |
| <b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                             |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                            |                  |                   |                   |                   |                   |

**FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>14.048.701</b> | <b>15.408.061</b> | <b>16.981.214</b> | <b>18.703.943</b> | <b>20.415.279</b> |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  | <b>7.388.136</b>  | <b>8.791.773</b>  | <b>10.424.605</b> | <b>12.090.094</b> | <b>13.772.238</b> |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>5.715.045</b>  | <b>5.882.366</b>  | <b>5.822.687</b>  | <b>5.879.926</b>  | <b>5.909.118</b>  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros  | 5.715.045         | 5.882.366         | 5.822.687         | 5.879.926         | 5.909.118         |
| <b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                       | <b>945.520</b>    | <b>733.922</b>    | <b>733.922</b>    | <b>733.923</b>    | <b>733.923</b>    |
| 1. Proveedores  | 376.793           | 209.677           | 209.677           | 209.677           | 209.677           |
| 2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores varios  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 | -7.255            | 49.346            | 49.346            | 49.346            | 49.346            |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 575.982           | 474.899           | 474.899           | 474.899           | 474.899           |
| 7. Anticipos recibidos por pedidos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>25.740.299</b> | <b>28.571.519</b> | <b>31.306.745</b> | <b>34.279.443</b> | <b>37.221.501</b> |



## **FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO**

---





# FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)  | REAL<br>2023      | 2024              | PREVISIÓN         |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   |                   |                   | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>  | <b>5.238.012</b>  | <b>4.602.500</b>  | <b>4.400.000</b>  | <b>4.638.757</b>  | <b>4.821.409</b>  |
| a) Cuotas de asociados y afiliados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Aportaciones de usuarios   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones                                     | 328.000           | 300.000           |                   |                   |                   |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio                    | 4.910.012         | 4.302.500         | 4.400.000         | 4.638.757         | 4.821.409         |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma   | 4.703.883         | 4.302.500         | 4.400.000         | 4.554.757         | 4.671.525         |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma  |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea   | 206.129           |                   |                   | 84.000            | 149.884           |
| - De otros  |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>  | <b>-562.186</b>   | <b>-400.000</b>   | <b>-1.098.270</b> | <b>-975.000</b>   | <b>-984.000</b>   |
| a) Ayudas monetarias  | -562.186          | -400.000          | -1.098.270        | -975.000          | -984.000          |
| b) Ayudas no monetarias   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>   | <b>-376.611</b>   | <b>-432.000</b>   | <b>-467.200</b>   | <b>-490.560</b>   | <b>-515.088</b>   |
| a) Sueldos, salarios y asimilados   | -285.143          | -317.647          | -370.000          | -388.500          | -407.925          |
| b) Indemnizaciones  | -3.432            |                   |                   |                   |                   |
| c) Cargas sociales  | -88.036           | -114.353          | -97.200           | -102.060          | -107.163          |
| d) Provisiones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>-4.272.988</b> | <b>-3.742.211</b> | <b>-2.806.230</b> | <b>-3.144.897</b> | <b>-3.294.021</b> |
| a) Servicios exteriores   | -91.517           |                   | -295.600          | -397.800          | -407.950          |
| b) Tributos   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Otros gastos de gestión corriente  | -4.181.471        | -3.742.211        | -2.510.630        | -2.747.097        | -2.886.071        |
| <b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-29.674</b>    | <b>-24.632</b>    | <b>-24.500</b>    | <b>-24.500</b>    | <b>-24.500</b>    |
| <b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b> | <b>5.388</b>      |                   |                   |                   |                   |
| <b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Deterioros y pérdidas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>   | <b>-946</b>       |                   |                   |                   |                   |
| <b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>            | <b>995</b>        | <b>3.657</b>      | <b>3.800</b>      | <b>3.800</b>      | <b>3.800</b>      |

## FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL<br>2023 | 2024      | PREVISIÓN |           |           |
|--|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|  |              |           | 2025      | 2026      | 2027      |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   |              |           |           |           |           |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |              |           |           |           |           |
| a1) En entidades del grupo y asociadas   |              |           |           |           |           |
| a2) En terceros  |              |           |           |           |           |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros   |              |           |           |           |           |
| b1) De entidades del grupo y asociadas   |              |           |           |           |           |
| b2) De terceros  |              |           |           |           |           |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | -995         | -3.657    | -3.800    | -3.800    | -3.800    |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |              |           |           |           |           |
| b) Por deudas con terceros   | -995         | -3.657    | -3.800    | -3.800    | -3.800    |
| c) Por actualización de provisiones  |              |           |           |           |           |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>   |              |           |           |           |           |
| a) Cartera de negociación y otros  |              |           |           |           |           |
| b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta                               |              |           |           |           |           |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |              |           |           |           |           |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>  |              |           |           |           |           |
| a) Deterioros y pérdidas   |              |           |           |           |           |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |              |           |           |           |           |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>                                       |              |           |           |           |           |
| <b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>   |              |           |           |           |           |
| <b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS<br/>(16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>                                     | -995         | -3.657    | -3.800    | -3.800    | -3.800    |
| <b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>  |              |           |           |           |           |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |              |           |           |           |           |
| <b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>   |              |           |           |           |           |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |              |           |           |           |           |
| <b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>                             |              |           |           |           |           |
| <b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>                               |              |           |           |           |           |
| <b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>  |              |           |           |           |           |
| <b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>  |              |           |           |           |           |
| <b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>  |              |           |           |           |           |
| <b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>   | 4.522.442    | 4.302.500 | 4.400.000 | 4.638.757 | 4.821.409 |
| <b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>   |              |           |           |           |           |
| <b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>  |              |           |           |           |           |
| <b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b> | 4.522.442    | 4.302.500 | 4.400.000 | 4.638.757 | 4.821.409 |

## FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS  | -4.722.534        | -4.302.500        | -4.400.000        | -4.638.757        | -4.821.409        |
| 4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>               | <b>-4.722.534</b> | <b>-4.302.500</b> | <b>-4.400.000</b> | <b>-4.638.757</b> | <b>-4.821.409</b> |
| <b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b> | <b>-200.092</b>   |                   |                   |                   |                   |
| <b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>I) OTRAS VARIACIONES</b>  | <b>200.092</b>    |                   |                   |                   |                   |
| <b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |

## FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)  | REAL           |                 | PREVISIÓN      |                |                |
|---|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 2023           | 2024            | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                |                 |                |                |                |
| <b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              |                |                 |                |                |                |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>25.281</b>  | <b>28.289</b>   | <b>28.300</b>  | <b>28.300</b>  | <b>28.300</b>  |
| a) Amortización del inmovilizado  | 29.674         | 24.632          | 24.500         | 24.500         | 24.500         |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                |                 |                |                |                |
| c) Variación de provisiones   |                |                 |                |                |                |
| d) Imputación de subvenciones   | -5.388         |                 |                |                |                |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                |                 |                |                |                |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                |                 |                |                |                |
| g) Ingresos financieros   |                |                 |                |                |                |
| h) Gastos financieros   | 995            | 3.657           | 3.800          | 3.800          | 3.800          |
| i) Diferencias de cambio  |                |                 |                |                |                |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                |                 |                |                |                |
| k) Otros ingresos y gastos  |                |                 |                |                |                |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>544.427</b> | <b>-903.106</b> | <b>22.425</b>  | <b>-6.648</b>  | <b>-6.482</b>  |
| a) Existencias  |                |                 |                |                |                |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | -216.341       | 170.326         | -253.341       | 266.780        | 149.884        |
| c) Otros activos corrientes   | -6.978         | 23.198          |                |                |                |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 767.746        | -481.106        | 64.064         | -156.533       | -6.482         |
| e) Otros pasivos corrientes   |                | -615.524        | 211.702        | -116.895       | -149.884       |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                |                 |                |                |                |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>-995</b>    | <b>-3.657</b>   | <b>-3.800</b>  | <b>-3.800</b>  | <b>-3.800</b>  |
| a) Pagos de intereses   | -995           | -3.657          | -3.800         | -3.800         | -3.800         |
| b) Cobros de dividendos   |                |                 |                |                |                |
| c) Cobros de intereses  |                |                 |                |                |                |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                |                 |                |                |                |
| e) Otros pagos (cobros)   |                |                 |                |                |                |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>568.713</b> | <b>-878.474</b> | <b>46.925</b>  | <b>17.852</b>  | <b>18.018</b>  |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                |                 |                |                |                |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-40.370</b> | <b>-21.849</b>  | <b>-23.610</b> | <b>-17.852</b> | <b>-18.018</b> |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                |                 |                |                |                |
| b) Inmovilizado intangible  |                |                 |                |                |                |
| c) Inmovilizado material  | -40.370        | -6.549          | -6.600         | -5.842         | -6.008         |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                | -15.300         | -17.010        | -12.010        | -12.010        |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                |                 |                |                |                |
| f) Otros activos financieros  |                |                 |                |                |                |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                |                 |                |                |                |
| h) Otros activos  |                |                 |                |                |                |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   | <b>3.822</b>   | <b>46.185</b>   | <b>416.664</b> |                |                |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                |                 |                |                |                |
| b) Inmovilizado intangible  | 2              |                 |                |                |                |
| c) Inmovilizado material  |                |                 |                |                |                |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                |                 |                |                |                |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                |                 |                |                |                |
| f) Otros activos financieros  | 3.820          | 46.185          | 416.664        |                |                |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                |                 |                |                |                |
| h) Otros activos  |                |                 |                |                |                |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-36.548</b> | <b>24.336</b>   | <b>393.054</b> | <b>-17.852</b> | <b>-18.018</b> |

## FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)   | REAL<br>2023    | 2024              | PREVISIÓN       |         |         |
|--|-----------------|-------------------|-----------------|---------|---------|
|  |                 |                   | 2025            | 2026    | 2027    |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                 |                   |                 |         |         |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>                               | <b>-194.704</b> | <b>-80.212</b>    | <b>-200.000</b> |         |         |
| a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social                             |                 |                   |                 |         |         |
| b) Disminuciones del fondo social  |                 |                   |                 |         |         |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | -194.704        | -80.212           | -200.000        |         |         |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | -194.704        | -80.212           | -200.000        |         |         |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                 |                   |                 |         |         |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                 |                   |                 |         |         |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                 |                   |                 |         |         |
| - De la Unión Europea  |                 |                   |                 |         |         |
| - De otros   |                 |                   |                 |         |         |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>75.481</b>   | <b>-78.266</b>    | <b>-284.979</b> |         |         |
| a) Emisión   | 75.481          |                   |                 |         |         |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                 |                   |                 |         |         |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                 |                   |                 |         |         |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                 |                   |                 |         |         |
| 4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados                       |                 |                   |                 |         |         |
| 5. Préstamos procedentes del Sector Público  |                 |                   |                 |         |         |
| 6. Otras deudas  | 75.481          |                   |                 |         |         |
| b) Devolución y amortización de  |                 | -78.266           | -284.979        |         |         |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                 |                   |                 |         |         |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                 |                   |                 |         |         |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                 |                   |                 |         |         |
| 4. Otras deudas  |                 | -78.266           | -284.979        |         |         |
| <b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>         | <b>-119.223</b> | <b>-158.478</b>   | <b>-484.979</b> |         |         |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                 |                   |                 |         |         |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b> |                 |                   |                 |         |         |
|  | <b>412.942</b>  | <b>-1.012.616</b> | <b>-45.000</b>  |         |         |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 969.674         | 1.382.616         | 370.000         | 325.000 | 325.000 |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 1.382.616       | 370.000           | 325.000         | 325.000 | 325.000 |

## FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                                      | REAL             |                | PREVISIÓN      |                |                |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2023             | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>544.804</b>   | <b>509.031</b> | <b>91.477</b>  | <b>84.829</b>  | <b>78.347</b>  |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>18.308</b>    | <b>17.367</b>  | <b>16.477</b>  | <b>14.829</b>  | <b>13.347</b>  |
| 1. Desarrollo  |                  |                |                |                |                |
| 2. Concesiones   |                  |                |                |                |                |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             | 13.116           | 12.500         | 11.804         | 10.624         | 9.562          |
| 4. Fondo de comercio   |                  |                |                |                |                |
| 5. Aplicaciones informáticas   | 5.192            | 4.867          | 4.673          | 4.206          | 3.785          |
| 6. Derechos sobre activos cedidos en uso                               |                  |                |                |                |                |
| 7. Otro inmovilizado intangible  |                  |                |                |                |                |
| <b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>                             |                  |                |                |                |                |
| 1. Bienes inmuebles  |                  |                |                |                |                |
| 2. Archivos  |                  |                |                |                |                |
| 3. Bibliotecas   |                  |                |                |                |                |
| 4. Museos  |                  |                |                |                |                |
| 5. Bienes muebles  |                  |                |                |                |                |
| 6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico                      |                  |                |                |                |                |
| <b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                      | <b>76.842</b>    | <b>75.000</b>  | <b>75.000</b>  | <b>70.000</b>  | <b>65.000</b>  |
| 1. Terrenos y construcciones   |                  |                |                |                |                |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 76.842           | 75.000         | 75.000         | 70.000         | 65.000         |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                  |                |                |                |                |
| <b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                   |                  |                |                |                |                |
| 1. Terrenos  |                  |                |                |                |                |
| 2. Construcciones  |                  |                |                |                |                |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                |                |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                |                |                |                |
| 2. Créditos a entidades  |                  |                |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                |                |                |                |
| 4. Derivados   |                  |                |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                |                |                |                |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                       | <b>449.654</b>   | <b>416.664</b> |                |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                |                |                |                |
| 2. Créditos a terceros   |                  |                |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                |                |                |                |
| 4. Derivados   |                  |                |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros   | 449.654          | 416.664        |                |                |                |
| <b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                              |                  |                |                |                |                |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>1.739.463</b> | <b>533.323</b> | <b>741.664</b> | <b>474.884</b> | <b>325.000</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                  |                |                |                |                |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                  |                |                |                |                |
| 1. Bienes destinados a la actividad                                    |                  |                |                |                |                |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                  |                |                |                |                |
| 3. Productos en curso  |                  |                |                |                |                |
| 4. Productos terminados  |                  |                |                |                |                |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                  |                |                |                |                |
| 6. Anticipos a proveedores   |                  |                |                |                |                |
| <b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>           |                  |                |                |                |                |
| 1. Entidades del grupo   |                  |                |                |                |                |
| 2. Entidades asociadas   |                  |                |                |                |                |
| 3. Otros   |                  |                |                |                |                |

## FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                    | <b>REAL</b>      |                  | <b>PREVISIÓN</b> |                |                |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|   | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    |
| <b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>    | <b>333.649</b>   | <b>163.323</b>   | <b>416.664</b>   | <b>149.884</b> |                |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios          |                  |                  |                  |                |                |
| 2. Clientes, entidades del grupo y asociadas                |                  |                  |                  |                |                |
| 3. Deudores varios  | 333.649          | 163.323          | 416.664          | 149.884        |                |
| 4. Personal   |                  |                  |                  |                |                |
| 5. Activos por impuesto corriente                           |                  |                  |                  |                |                |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas         |                  |                  |                  |                |                |
| 7. Fundadores por desembolsos exigidos                      |                  |                  |                  |                |                |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>    |                  |                  |                  |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                  |                  |                  |                |                |
| 2. Créditos a entidades                                     |                  |                  |                  |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                  |                  |                  |                |                |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                |                |
| 5. Otros activos financieros                                |                  |                  |                  |                |                |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>13.195</b>    |                  |                  |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                  |                  |                  |                |                |
| 2. Créditos a entidades                                     |                  |                  |                  |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                  |                  |                  |                |                |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                |                |
| 5. Otros activos financieros                                | 13.195           |                  |                  |                |                |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>10.003</b>    |                  |                  |                |                |
| <b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>1.382.616</b> | <b>370.000</b>   | <b>325.000</b>   | <b>325.000</b> | <b>325.000</b> |
| 1. Tesorería  | 1.382.616        | 370.000          | 325.000          | 325.000        | 325.000        |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                      |                  |                  |                  |                |                |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>2.284.267</b> | <b>1.042.354</b> | <b>833.141</b>   | <b>559.713</b> | <b>403.347</b> |

## FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                    | REAL           | PREVISIÓN      |               |               |               |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2023           | 2024           | 2025          | 2026          | 2027          |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>  | <b>309.910</b> | <b>229.698</b> | <b>29.698</b> | <b>29.698</b> | <b>29.698</b> |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>  | <b>29.698</b>  | <b>29.698</b>  | <b>29.698</b> | <b>29.698</b> | <b>29.698</b> |
| <b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>                        | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b> | <b>30.000</b> | <b>30.000</b> |
| 1. Dotación fundacional / Fondo social                               | 30.000         | 30.000         | 30.000        | 30.000        | 30.000        |
| 2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)       |                |                |               |               |               |
| <b>II. RESERVAS</b>  | <b>-302</b>    | <b>-302</b>    | <b>-302</b>   | <b>-302</b>   | <b>-302</b>   |
| 1. Estatutarias  |                |                |               |               |               |
| 2. Otras reservas  | -302           | -302           | -302          | -302          | -302          |
| <b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                      |                |                |               |               |               |
| 1. Remanente   |                |                |               |               |               |
| 2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)                   |                |                |               |               |               |
| <b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                                   |                |                |               |               |               |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                              |                |                |               |               |               |
| <b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>              |                |                |               |               |               |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                  |                |                |               |               |               |
| <b>III. OTROS</b>  |                |                |               |               |               |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>              | <b>280.212</b> | <b>200.000</b> |               |               |               |
| <b>I. SUBVENCIONES</b>   | <b>280.212</b> | <b>200.000</b> |               |               |               |
| <b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>                                      |                |                |               |               |               |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>350.050</b> | <b>284.979</b> |               |               |               |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                  |                |                |               |               |               |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal           |                |                |               |               |               |
| 2. Actuaciones medioambientales                                      |                |                |               |               |               |
| 3. Provisión por reestructuración                                    |                |                |               |               |               |
| 4. Otras provisiones   |                |                |               |               |               |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                      | <b>350.050</b> | <b>284.979</b> |               |               |               |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                          |                |                |               |               |               |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   |                |                |               |               |               |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                           |                |                |               |               |               |
| 4. Derivados   |                |                |               |               |               |
| 5. Otros pasivos financieros   | 350.050        | 284.979        |               |               |               |
| <b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                |                |               |               |               |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                             |                |                |               |               |               |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                            |                |                |               |               |               |



## FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)   | REAL             |                  | PREVISIÓN      |                |                |
|---|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 2023             | 2024             | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>1.624.307</b> | <b>527.677</b>   | <b>803.443</b> | <b>530.015</b> | <b>373.649</b> |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                  |                  |                |                |                |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                  |                  |                |                |                |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>670.601</b>   | <b>55.077</b>    | <b>266.779</b> | <b>149.884</b> |                |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                  |                  |                |                |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                  |                  |                |                |                |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                  |                  |                |                |                |
| 4. Derivados  |                  |                  |                |                |                |
| 5. Otros pasivos financieros  | 670.601          | 55.077           | 266.779        | 149.884        |                |
| <b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                           |                  |                  |                |                |                |
| <b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>  |                  |                  |                |                |                |
| <b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                       | <b>953.706</b>   | <b>472.600</b>   | <b>536.664</b> | <b>380.131</b> | <b>373.649</b> |
| 1. Proveedores  |                  |                  |                |                |                |
| 2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas                                 |                  |                  |                |                |                |
| 3. Acreedores varios  | 922.592          | 456.100          | 509.864        | 353.331        | 346.849        |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 | 8.683            |                  | 9.300          | 9.300          | 9.300          |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                  |                  |                |                |                |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 22.431           | 16.500           | 17.500         | 17.500         | 17.500         |
| 7. Anticipos recibidos por pedidos  |                  |                  |                |                |                |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>   |                  |                  |                |                |                |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>2.284.267</b> | <b>1.042.354</b> | <b>833.141</b> | <b>559.713</b> | <b>403.347</b> |



**GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS  
DE CANTABRIA, S.L. MEDIO PROPIO**

---



# GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL             | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2023             | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | <b>2.323.550</b> | <b>2.543.151</b>  | <b>3.864.009</b>  | <b>3.020.876</b>  | <b>3.016.928</b>  |
| a) Ventas  |                  |                   |                   |                   |                   |
| b) Prestaciones de servicios   | 2.323.550        | 2.543.151         | 3.864.009         | 3.020.876         | 3.016.928         |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> | <b>-102.824</b>  | <b>60.076</b>     |                   |                   |                   |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          | <b>346.014</b>   |                   |                   |                   |                   |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  | <b>-497.929</b>  | <b>-483.273</b>   | <b>-1.364.592</b> | <b>-852.943</b>   | <b>-665.134</b>   |
| a) Consumo de mercaderías  |                  |                   |                   |                   |                   |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           | -187.119         |                   |                   |                   |                   |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  | -310.810         | -483.273          | -1.364.592        | -852.943          | -665.134          |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>693.464</b>   | <b>1.048.818</b>  | <b>960.057</b>    | <b>1.143.464</b>  | <b>985.057</b>    |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  | 83.389           | 85.057            | 85.057            | 85.057            | 85.057            |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               | 610.075          | 963.762           | 875.000           | 1.058.407         | 900.000           |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 610.075          | 963.762           | 875.000           | 1.058.407         | 900.000           |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                  |                   |                   |                   |                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                  |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                  |                   |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea  |                  |                   |                   |                   |                   |
| - De otros   |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-969.079</b>  | <b>-904.863</b>   | <b>-1.155.461</b> | <b>-1.078.602</b> | <b>-1.100.174</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -744.578         | -701.908          | -891.388          | -833.310          | -849.977          |
| b) Cargas sociales   | -224.501         | -202.955          | -264.074          | -245.292          | -250.198          |
| c) Provisiones   |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-985.530</b>  | <b>-1.174.618</b> | <b>-1.274.618</b> | <b>-1.334.618</b> | <b>-1.394.618</b> |
| a) Servicios exteriores  | -819.351         | -1.003.184        | -1.103.184        | -1.163.184        | -1.223.184        |
| b) Tributos  | -147.437         | -151.435          | -151.435          | -151.435          | -151.435          |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        | -18.742          | -20.000           | -20.000           | -20.000           | -20.000           |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-830.497</b>  | <b>-830.375</b>   | <b>-830.375</b>   | <b>-830.375</b>   | <b>-830.375</b>   |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           | <b>351.477</b>   | <b>351.477</b>    | <b>351.477</b>    | <b>351.477</b>    | <b>351.477</b>    |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 | <b>-203.886</b>  |                   |                   |                   |                   |
| a) Deterioros y pérdidas   | -203.886         |                   |                   |                   |                   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                  |                   |                   |                   |                   |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                  |                   |                   |                   |                   |
| b) A otros   |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | <b>-715.957</b>  | <b>-78.086</b>    |                   |                   |                   |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>  | <b>-591.197</b>  | <b>532.306</b>    | <b>550.496</b>    | <b>419.278</b>    | <b>363.160</b>    |

## GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL            | PREVISIÓN       |                 |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>45.044</b>   | <b>36.635</b>   | <b>32.790</b>   | <b>32.790</b>   | <b>32.790</b>   |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |                 |                 |                 |                 |                 |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |                 |                 |                 |                 |                 |
| a2) En terceros  |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   | 45.044          | 36.635          | 32.790          | 32.790          | 32.790          |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |                 |                 |                 |                 |                 |
| b2) De terceros  | 45.044          | 36.635          | 32.790          | 32.790          | 32.790          |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | <b>-210.264</b> | <b>-219.945</b> | <b>-175.559</b> | <b>-287.817</b> | <b>-250.120</b> |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   | -79.487         | -192.078        | -152.532        | -271.557        | -240.628        |
| b) Por deudas con terceros   | -130.777        | -27.868         | -23.028         | -16.260         | -9.492          |
| c) Por actualización de provisiones  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |                 |                 |                 |                 |                 |
| a) Cartera de negociación y otros  |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |                 |                 |                 |                 |                 |
| a) Deterioros y pérdidas   |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | <b>-165.220</b> | <b>-183.310</b> | <b>-142.769</b> | <b>-255.026</b> | <b>-217.329</b> |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | <b>-756.417</b> | <b>348.996</b>  | <b>407.727</b>  | <b>164.252</b>  | <b>145.830</b>  |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   | <b>3.885</b>    |                 |                 |                 |                 |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | <b>-752.532</b> | <b>348.996</b>  | <b>407.727</b>  | <b>164.252</b>  | <b>145.830</b>  |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | <b>-752.532</b> | <b>348.996</b>  | <b>407.727</b>  | <b>164.252</b>  | <b>145.830</b>  |

# GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)  | REAL             | PREVISIÓN         |                   |                   |                 |
|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
|   | 2023             | 2024              | 2025              | 2026              | 2027            |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                  |                   |                   |                   |                 |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-756.417</b>  | <b>348.996</b>    | <b>407.727</b>    | <b>164.252</b>    | <b>145.830</b>  |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>1.663.930</b> | <b>682.208</b>    | <b>641.667</b>    | <b>753.925</b>    | <b>716.227</b>  |
| a) Amortización del inmovilizado  | 830.497          | 830.375           | 830.375           | 830.375           | 830.375         |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   | 195.442          | 20.000            | 20.000            | 20.000            | 20.000          |
| c) Variación de provisiones   | 824.248          |                   |                   |                   |                 |
| d) Imputación de subvenciones   | -351.477         | -351.477          | -351.477          | -351.477          | -351.477        |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                  |                   |                   |                   |                 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                  |                   |                   |                   |                 |
| g) Ingresos financieros   | -45.044          | -36.635           | -32.790           | -32.790           | -32.790         |
| h) Gastos financieros   | 210.264          | 219.945           | 175.559           | 287.817           | 250.120         |
| i) Diferencias de cambio  |                  |                   |                   |                   |                 |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                  |                   |                   |                   |                 |
| k) Otros ingresos y gastos  |                  |                   |                   |                   |                 |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                  |                   |                   |                   |                 |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                  |                   |                   |                   |                 |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>216.803</b>   | <b>-206.446</b>   | <b>-2.093.075</b> | <b>2.296.926</b>  | <b>-333.075</b> |
| a) Existencias  | -28.885          | -60.076           |                   |                   |                 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | 439.432          | -11.252.508       | 9.090.901         | 2.410.000         | 20.000          |
| c) Otros activos corrientes   | -1.000           | 4.700             |                   |                   |                 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | -101.337         | 291.319           |                   |                   | -240.000        |
| e) Otros pasivos corrientes   | -824.248         | 10.535.897        | -7.504.962        | -4.840.858        | -47.249         |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  | 732.841          | 274.222           | -3.679.014        | 4.727.783         | -65.826         |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>-187.996</b>  | <b>-183.310</b>   | <b>-142.769</b>   | <b>-255.026</b>   | <b>-217.329</b> |
| a) Pagos de intereses   | -210.264         | -219.945          | -175.559          | -287.817          | -250.120        |
| b) Cobros de dividendos   |                  |                   |                   |                   |                 |
| c) Cobros de intereses  | 45.044           | 36.635            | 32.790            | 32.790            | 32.790          |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   | -22.776          |                   |                   |                   |                 |
| e) Otros pagos (cobros)   |                  |                   |                   |                   |                 |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>936.320</b>   | <b>641.448</b>    | <b>-1.186.450</b> | <b>2.960.076</b>  | <b>311.654</b>  |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                  |                   |                   |                   |                 |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-77.588</b>   | <b>-2.725.114</b> | <b>-7.473.289</b> | <b>-2.738.815</b> | <b>-389.143</b> |
| a) Empresas del grupo y asociadas   | -5.169           |                   |                   |                   |                 |
| b) Inmovilizado intangible  | -7.294           | -16.446           |                   |                   |                 |
| c) Inmovilizado material  | -38.286          | -1.384.975        |                   |                   |                 |
| d) Inversiones inmobiliarias  | -22.942          | -566.527          | -7.473.289        | -2.738.815        | -389.143        |
| e) Otros activos financieros  | -3.896           | -757.166          |                   |                   |                 |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                  |                   |                   |                   |                 |
| g) Otros activos  |                  |                   |                   |                   |                 |
| h) Unidad de negocio  |                  |                   |                   |                   |                 |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   | <b>19.210</b>    | <b>4.700</b>      |                   |                   |                 |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                  | 4.700             |                   |                   |                 |
| b) Inmovilizado intangible  |                  |                   |                   |                   |                 |
| c) Inmovilizado material  |                  |                   |                   |                   |                 |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                  |                   |                   |                   |                 |
| e) Otros activos financieros  | 19.210           |                   |                   |                   |                 |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                  |                   |                   |                   |                 |
| g) Otros activos  |                  |                   |                   |                   |                 |
| h) Unidad de negocio  |                  |                   |                   |                   |                 |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-58.378</b>   | <b>-2.720.414</b> | <b>-7.473.289</b> | <b>-2.738.815</b> | <b>-389.143</b> |

# GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)   | REAL<br>2023      | 2024              | PREVISIÓN         |                   |                  |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|  |                   |                   | 2025              | 2026              | 2027             |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                   |                   |                   |                   |                  |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              | <b>1.704.667</b>  | <b>2.248.958</b>  | <b>4.235.801</b>  | <b>571.070</b>    | <b>1.375.816</b> |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   | 704.667           |                   |                   |                   |                  |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                  |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                   |                   |                   |                   |                  |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                   |                   |                   |                   |                  |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | 1.000.000         | 2.248.958         | 4.235.801         | 571.070           | 1.375.816        |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 1.000.000         | 2.248.958         | 4.235.801         | 571.070           | 1.375.816        |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                   |                   |                   |                   |                  |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                   |                   |                   |                   |                  |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                   |                   |                   |                  |
| - De la Unión Europea  |                   |                   |                   |                   |                  |
| - De otros   |                   |                   |                   |                   |                  |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>-1.640.764</b> | <b>-1.079.201</b> | <b>8.288.127</b>  | <b>-4.945.011</b> | <b>-104.153</b>  |
| a) Emisión   | 3.688.290         | 765.762           | 9.687.358         | 825.000           | 825.000          |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                   |                   |                   |                   |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                   |                   |                   |                   |                  |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   | 3.100.000         |                   | 4.825.000         | 825.000           | 825.000          |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                   |                   |                   |                   |                  |
| 5. Otras   | 588.290           | 765.762           | 4.862.358         |                   |                  |
| b) Devolución y amortización de  | -5.329.054        | -1.844.963        | -1.399.230        | -5.770.011        | -929.153         |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                   |                   |                   |                   |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito   | -3.526.181        | -184.101          | -184.101          | -184.101          | -184.101         |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   | -1.773.700        | -1.100.961        | -1.215.129        | -723.552          | -745.052         |
| 4. Otras   | -29.173           | -559.901          |                   | -4.862.358        |                  |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                   |                   |                   |                   |                  |
| a) Dividendos  |                   |                   |                   |                   |                  |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                   |                   |                   |                   |                  |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      | <b>63.903</b>     | <b>1.169.756</b>  | <b>12.523.928</b> | <b>-4.373.941</b> | <b>1.271.663</b> |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                   |                   |                   |                   |                  |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>941.844</b>    | <b>-909.209</b>   | <b>3.864.190</b>  | <b>-4.152.680</b> | <b>1.194.173</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 571.963           | 1.513.807         | 604.598           | 4.468.788         | 316.108          |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 1.513.807         | 604.598           | 4.468.788         | 316.108           | 1.510.282        |



## GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                                      | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>36.306.868</b> | <b>39.129.671</b> | <b>46.732.641</b> | <b>49.601.136</b> | <b>50.119.961</b> |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>9.071</b>      | <b>23.173</b>     | <b>20.829</b>     | <b>18.486</b>     | <b>16.142</b>     |
| 1. Desarrollo  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Concesiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Fondo de comercio   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Aplicaciones informáticas   | 9.071             | 23.173            | 20.829            | 18.486            | 16.142            |
| 6. Otro inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       | <b>909.156</b>    | <b>2.181.248</b>  | <b>2.068.365</b>  | <b>1.955.483</b>  | <b>1.842.600</b>  |
| 1. Terrenos y construcciones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 909.156           | 2.181.248         | 2.068.365         | 1.955.483         | 1.842.600         |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  | <b>28.230.339</b> | <b>28.081.718</b> | <b>34.839.858</b> | <b>36.863.523</b> | <b>36.537.518</b> |
| 1. Terrenos  | 5.476.132         | 5.476.132         | 6.123.292         | 6.123.292         | 6.123.292         |
| 2. Construcciones  | 22.754.207        | 22.605.586        | 28.716.565        | 30.740.231        | 30.414.226        |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>7.108.796</b>  | <b>8.036.860</b>  | <b>8.996.917</b>  | <b>9.956.974</b>  | <b>10.917.030</b> |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas   | 7.108.796         | 8.036.860         | 8.996.917         | 9.956.974         | 10.917.030        |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        | <b>49.506</b>     | <b>806.671</b>    | <b>806.671</b>    | <b>806.671</b>    | <b>806.671</b>    |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a terceros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   | 49.506            | 806.671           | 806.671           | 806.671           | 806.671           |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>7.495.860</b>  | <b>17.894.534</b> | <b>12.667.823</b> | <b>6.105.143</b>  | <b>7.279.317</b>  |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   | <b>3.375.168</b>  | <b>3.435.244</b>  | <b>3.435.244</b>  | <b>3.435.244</b>  | <b>3.435.244</b>  |
| 1. Comerciales   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          | 2.504.214         | 2.504.214         | 2.504.214         | 2.504.214         | 2.504.214         |
| 3. Productos en curso  | 216.004           | 276.080           | 276.080           | 276.080           | 276.080           |
| 4. Productos terminados  | 654.950           | 654.950           | 654.950           | 654.950           | 654.950           |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Anticipos a proveedores   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>2.582.183</b>  | <b>13.834.691</b> | <b>4.743.790</b>  | <b>2.333.790</b>  | <b>2.313.790</b>  |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     | 58.215            | 30.834            | 10.834            | 50.834            | 30.834            |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            | 310.130           | 67.161            | 67.161            | 67.161            | 67.161            |
| 3. Deudores varios   | 165.921           | 1.521             | 1.521             | 1.521             | 1.521             |
| 4. Personal  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      | 6.029             | 6.029             | 6.029             | 6.029             | 6.029             |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    | 2.041.887         | 13.729.145        | 4.658.244         | 2.208.244         | 2.208.244         |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                   |                   |                   |                   |                   |

## GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                          | REAL<br>2023      | 2024              | PREVISIÓN         |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  |                   |                   | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   | <b>5.169</b>      | <b>469</b>        | <b>469</b>        | <b>469</b>        | <b>469</b>        |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas                                     | 5.169             | 469               | 469               | 469               | 469               |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>12.773</b>     | <b>12.773</b>     | <b>12.773</b>     | <b>12.773</b>     | <b>12.773</b>     |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros                               | 12.773            | 12.773            | 12.773            | 12.773            | 12.773            |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>6.760</b>      | <b>6.760</b>      | <b>6.760</b>      | <b>6.760</b>      | <b>6.760</b>      |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>1.513.807</b>  | <b>604.598</b>    | <b>4.468.788</b>  | <b>316.108</b>    | <b>1.510.282</b>  |
| 1. Tesorería   | 1.513.807         | 604.598           | 4.468.788         | 316.108           | 1.510.282         |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>43.802.728</b> | <b>57.024.205</b> | <b>59.400.464</b> | <b>55.706.280</b> | <b>57.399.278</b> |

## GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                   | REAL<br>2023      | 2024              | PREVISIÓN         |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   |                   |                   | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>28.340.007</b> | <b>31.286.483</b> | <b>36.358.376</b> | <b>36.742.221</b> | <b>37.912.390</b> |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>14.508.779</b> | <b>14.857.775</b> | <b>15.265.502</b> | <b>15.429.754</b> | <b>15.575.584</b> |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>3.260.000</b>  | <b>3.260.000</b>  | <b>3.260.000</b>  | <b>3.260.000</b>  | <b>3.260.000</b>  |
| 1. Capital escriturado  | 3.260.000         | 3.260.000         | 3.260.000         | 3.260.000         | 3.260.000         |
| 2. (Capital no exigido)   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   | <b>775.765</b>    | <b>775.765</b>    | <b>775.765</b>    | <b>775.765</b>    | <b>775.765</b>    |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>8.453.379</b>  | <b>8.453.379</b>  | <b>8.453.379</b>  | <b>8.457.570</b>  | <b>8.621.822</b>  |
| 1. Legal y estatutarias   | 652.000           | 652.000           | 652.000           | 652.000           | 652.000           |
| 2. Otras reservas   | 7.801.379         | 7.801.379         | 7.801.379         | 7.805.570         | 7.969.822         |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       |                   | <b>-752.532</b>   | <b>-403.536</b>   |                   |                   |
| 1. Remanente  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  |                   | -752.532          | -403.536          |                   |                   |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             | <b>2.772.167</b>  | <b>2.772.167</b>  | <b>2.772.167</b>  | <b>2.772.167</b>  | <b>2.772.167</b>  |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>-752.532</b>   | <b>348.996</b>    | <b>407.727</b>    | <b>164.252</b>    | <b>145.830</b>    |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. OTROS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             | <b>13.831.228</b> | <b>16.428.708</b> | <b>21.092.874</b> | <b>21.312.467</b> | <b>22.336.806</b> |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>12.344.007</b> | <b>11.791.792</b> | <b>16.601.120</b> | <b>17.363.949</b> | <b>18.174.027</b> |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 | <b>996.388</b>    | <b>996.388</b>    | <b>996.388</b>    | <b>996.388</b>    | <b>996.388</b>    |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Otras provisiones  | 996.388           | 996.388           | 996.388           | 996.388           | 996.388           |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     | <b>755.244</b>    | <b>571.494</b>    | <b>387.392</b>    | <b>203.291</b>    | <b>66.439</b>     |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  | 689.156           | 505.055           | 320.954           | 136.852           |                   |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros  | 66.087            | 66.439            | 66.439            | 66.439            | 66.439            |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>10.035.225</b> | <b>9.674.778</b>  | <b>14.676.225</b> | <b>15.631.173</b> | <b>16.586.121</b> |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            | <b>388.073</b>    | <b>388.073</b>    | <b>388.073</b>    | <b>388.073</b>    | <b>388.073</b>    |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           | <b>169.077</b>    | <b>161.059</b>    | <b>153.041</b>    | <b>145.023</b>    | <b>137.005</b>    |

## GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)   | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>3.118.714</b>  | <b>13.945.929</b> | <b>6.440.967</b>  | <b>1.600.110</b>  | <b>1.312.860</b>  |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>803.676</b>    | <b>4.244.986</b>  | <b>5.091.700</b>  | <b>229.343</b>    | <b>182.094</b>    |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito  | 187.989           | 187.989           | 187.989           | 187.989           | 140.740           |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros  | 615.686           | 4.056.996         | 4.903.711         | 41.353            | 41.353            |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            | <b>2.147.386</b>  | <b>9.241.973</b>  | <b>890.296</b>    | <b>911.796</b>    | <b>911.796</b>    |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>159.634</b>    | <b>450.953</b>    | <b>450.953</b>    | <b>450.953</b>    | <b>210.953</b>    |
| 1. Proveedores  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores varios  | 88.848            | 360.747           | 360.747           | 360.747           | 120.747           |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 | 102               | 14.921            | 14.921            | 14.921            | 14.921            |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 70.684            | 75.286            | 75.286            | 75.286            | 75.286            |
| 7. Anticipos de clientes  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      | <b>8.018</b>      | <b>8.018</b>      | <b>8.018</b>      | <b>8.018</b>      | <b>8.018</b>      |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>43.802.728</b> | <b>57.024.205</b> | <b>59.400.464</b> | <b>55.706.280</b> | <b>57.399.278</b> |

**OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS  
DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.**

---



**OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL            | PREVISIÓN       |                 |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      |                 |                 |                 |                 |                 |
| a) Ventas  |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) Prestaciones de servicios   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  |                 |                 |                 |                 |                 |
| a) Consumo de mercaderías  |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |                 |                 |                 |                 |                 |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  |                 |                 |                 |                 |                 |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>141.550</b>  | <b>229.736</b>  | <b>231.763</b>  | <b>203.602</b>  | <b>119.279</b>  |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               | 141.550         | 229.736         | 231.763         | 203.602         | 119.279         |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 108.402         | 108.273         | 80.000          | 80.000          | 80.000          |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                 |                 |                 |                 |                 |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                 |                 |                 |                 |                 |
| - De la Unión Europea  |                 |                 |                 |                 |                 |
| - De otros   | 33.148          | 121.463         | 151.763         | 123.602         | 39.279          |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-450.426</b> | <b>-532.053</b> | <b>-540.284</b> | <b>-553.791</b> | <b>-567.636</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -341.077        | -427.876        | -419.456        | -429.942        | -440.691        |
| b) Cargas sociales   | -109.349        | -104.177        | -120.828        | -123.849        | -126.945        |
| c) Provisiones   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-299.854</b> | <b>-286.659</b> | <b>-282.933</b> | <b>-279.282</b> | <b>-182.380</b> |
| a) Servicios exteriores  | -175.295        | -223.990        | -280.171        | -276.423        | -179.421        |
| b) Tributos  | -124.559        | -2.669          | -2.762          | -2.859          | -2.959          |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        |                 | -60.000         |                 |                 |                 |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-6.683</b>   | <b>-5.315</b>   | <b>-2.514</b>   | <b>-604</b>     | <b>-384</b>     |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   | <b>360.419</b>  | <b>100.406</b>  | <b>270.500</b>  | <b>400.500</b>  | <b>435.500</b>  |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| a) Deterioros y pérdidas   |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                 |                 |                 |                 |                 |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) A otros   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | <b>3</b>        | <b>49.998</b>   | <b>99.500</b>   | <b>129.500</b>  | <b>164.500</b>  |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>      | <b>-254.991</b> | <b>-443.887</b> | <b>-223.968</b> | <b>-100.075</b> | <b>-31.121</b>  |

**OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL            | PREVISIÓN       |                |                |                |
|--|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2023            | 2024            | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>163.486</b>  | <b>131.407</b>  | <b>137.911</b> | <b>125.719</b> | <b>108.255</b> |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |                 |                 |                |                |                |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |                 |                 |                |                |                |
| a2) En terceros  |                 |                 |                |                |                |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   | 163.486         | 131.407         | 137.911        | 125.719        | 108.255        |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |                 |                 |                |                |                |
| b2) De terceros  | 163.486         | 131.407         | 137.911        | 125.719        | 108.255        |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | <b>-25.270</b>  | <b>-336</b>     | <b>-348</b>    | <b>-348</b>    | <b>-348</b>    |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   | -25.040         |                 |                |                |                |
| b) Por deudas con terceros   | -230            | -336            | -348           | -348           | -348           |
| c) Por actualización de provisiones  |                 |                 |                |                |                |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |                 |                 |                |                |                |
| a) Cartera de negociación y otros  |                 |                 |                |                |                |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |                 |                 |                |                |                |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                 |                 |                |                |                |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |                 |                 |                |                |                |
| a) Deterioros y pérdidas   |                 |                 |                |                |                |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                 |                 |                |                |                |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           |                 |                 |                |                |                |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | <b>138.216</b>  | <b>131.071</b>  | <b>137.563</b> | <b>125.371</b> | <b>107.907</b> |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |                 |                 |                |                |                |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | <b>-116.775</b> | <b>-312.816</b> | <b>-86.405</b> | <b>25.296</b>  | <b>76.786</b>  |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |                 |                 |                |                |                |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | <b>-116.775</b> | <b>-312.816</b> | <b>-86.405</b> | <b>25.296</b>  | <b>76.786</b>  |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                 |                 |                |                |                |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |                 |                 |                |                |                |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | <b>-116.775</b> | <b>-312.816</b> | <b>-86.405</b> | <b>25.296</b>  | <b>76.786</b>  |



**OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>   | <b>REAL</b>       |                 | <b>PREVISIÓN</b> |                 |                 |
|---|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>     | <b>2025</b>      | <b>2026</b>     | <b>2027</b>     |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                   |                 |                  |                 |                 |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-116.775</b>   | <b>-312.816</b> | <b>-86.405</b>   | <b>25.296</b>   | <b>76.786</b>   |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>-131.533</b>   | <b>-65.756</b>  | <b>-135.049</b>  | <b>-124.767</b> | <b>-107.523</b> |
| a) Amortización del inmovilizado  | 6.683             | 5.315           | 2.514            | 604             | 384             |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                   | 60.000          |                  |                 |                 |
| c) Variación de provisiones   |                   |                 |                  |                 |                 |
| d) Imputación de subvenciones   |                   |                 |                  |                 |                 |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                   |                 |                  |                 |                 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                   |                 |                  |                 |                 |
| g) Ingresos financieros   | -163.486          | -131.407        | -137.911         | -125.719        | -108.255        |
| h) Gastos financieros   | 25.270            | 336             | 348              | 348             | 348             |
| i) Diferencias de cambio  |                   |                 |                  |                 |                 |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                   |                 |                  |                 |                 |
| k) Otros ingresos y gastos  |                   |                 |                  |                 |                 |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                   |                 |                  |                 |                 |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                   |                 |                  |                 |                 |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-656.866</b>   | <b>905.039</b>  | <b>-45.909</b>   | <b>6.990</b>    | <b>7.957</b>    |
| a) Existencias  |                   |                 |                  |                 |                 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | -270.305          | -1.322.816      | 273.539          | 259.576         | 208.982         |
| c) Otros activos corrientes   | -2                | 1.000.000       |                  |                 |                 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 11.017            | 1.377           | -4.775           | 956             | 983             |
| e) Otros pasivos corrientes   | 325.373           | 1.286.478       | -254.673         | -253.542        | -202.008        |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  | -722.949          | -60.000         | -60.000          |                 |                 |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>138.216</b>    | <b>131.071</b>  | <b>137.563</b>   | <b>125.371</b>  | <b>107.907</b>  |
| a) Pagos de intereses   | -25.270           | -336            | -348             | -348            | -348            |
| b) Cobros de dividendos   |                   | 131.407         | 137.911          | 125.719         | 108.255         |
| c) Cobros de intereses  | 163.486           |                 |                  |                 |                 |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                   |                 |                  |                 |                 |
| e) Otros pagos (cobros)   |                   |                 |                  |                 |                 |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-766.958</b>   | <b>657.538</b>  | <b>-129.800</b>  | <b>32.890</b>   | <b>85.127</b>   |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                   |                 |                  |                 |                 |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-2.800.001</b> | <b>-2.163</b>   |                  |                 | <b>-1</b>       |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                   |                 |                  |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                 |                  |                 |                 |
| c) Inmovilizado material  | -1                | -2.163          |                  |                 | -1              |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                   |                 |                  |                 |                 |
| e) Otros activos financieros  | -2.800.000        |                 |                  |                 |                 |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                 |                  |                 |                 |
| g) Otros activos  |                   |                 |                  |                 |                 |
| h) Unidad de negocio  |                   |                 |                  |                 |                 |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |                   |                 |                  |                 |                 |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                   |                 |                  |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                 |                  |                 |                 |
| c) Inmovilizado material  |                   |                 |                  |                 |                 |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                   |                 |                  |                 |                 |
| e) Otros activos financieros  |                   |                 |                  |                 |                 |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                 |                  |                 |                 |
| g) Otros activos  |                   |                 |                  |                 |                 |
| h) Unidad de negocio  |                   |                 |                  |                 |                 |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-2.800.001</b> | <b>-2.163</b>   |                  |                 | <b>-1</b>       |

**OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL</b>       |                 | <b>PREVISIÓN</b> |                |                |
|--|-------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>     | <b>2025</b>      | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                   |                 |                  |                |                |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              | <b>108.499</b>    | <b>-900.002</b> | <b>99.999</b>    | <b>100.001</b> | <b>100.000</b> |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   | 99.999            | 100.000         | 100.000          | 100.000        | 100.000        |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  | 8.500             | -1.000.002      | -1               | 1              |                |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                   |                 |                  |                |                |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                   |                 |                  |                |                |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      |                   |                 |                  |                |                |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                   |                 |                  |                |                |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                   |                 |                  |                |                |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                   |                 |                  |                |                |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                 |                  |                |                |
| - De la Unión Europea  |                   |                 |                  |                |                |
| - De otros   |                   |                 |                  |                |                |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>30.293</b>     | <b>-164</b>     |                  |                |                |
| a) Emisión   | 30.739            | -164            |                  |                |                |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                   |                 |                  |                |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                   |                 |                  |                |                |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   | 30.739            |                 |                  |                |                |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                   | -164            |                  |                |                |
| 5. Otras   |                   |                 |                  |                |                |
| b) Devolución y amortización de  | -446              |                 |                  |                |                |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                   |                 |                  |                |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                   |                 |                  |                |                |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                   |                 |                  |                |                |
| 4. Otras   | -446              |                 |                  |                |                |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                   |                 |                  |                |                |
| a) Dividendos  |                   |                 |                  |                |                |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                   |                 |                  |                |                |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      | <b>138.792</b>    | <b>-900.166</b> | <b>99.999</b>    | <b>100.001</b> | <b>100.000</b> |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                   |                 |                  |                |                |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>-3.428.167</b> | <b>-244.791</b> | <b>-29.801</b>   | <b>132.891</b> | <b>185.126</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 4.282.112         | 853.945         | 609.154          | 579.353        | 712.244        |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 853.945           | 609.154         | 579.353          | 712.244        | 897.370        |

**OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>      | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>9.906</b>     | <b>6.754</b>     | <b>4.240</b>     | <b>3.636</b>     | <b>3.253</b>     |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Desarrollo  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Concesiones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Fondo de comercio   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Aplicaciones informáticas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otro inmovilizado intangible  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       | <b>9.906</b>     | <b>6.754</b>     | <b>4.240</b>     | <b>3.636</b>     | <b>3.253</b>     |
| 1. Terrenos y construcciones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 9.906            | 6.754            | 4.240            | 3.636            | 3.253            |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Terrenos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Construcciones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a empresas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a terceros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>4.017.351</b> | <b>4.095.376</b> | <b>3.792.036</b> | <b>3.665.351</b> | <b>3.641.495</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Comerciales   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Productos en curso  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Productos terminados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Anticipos a proveedores   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>362.617</b>   | <b>1.685.433</b> | <b>1.411.894</b> | <b>1.152.318</b> | <b>943.336</b>   |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     |                  | 1.310.000        | 1.210.000        | 1.080.000        | 915.000          |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Deudores varios   | 358.801          | 375.433          | 201.894          | 72.318           | 28.336           |
| 4. Personal  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    | 3.816            |                  |                  |                  |                  |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                  |                  |                  |                  |                  |

**OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                   | <b>REAL</b>      |                  | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a empresas                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>2.800.000</b> | <b>1.800.000</b> | <b>1.800.000</b> | <b>1.800.000</b> | <b>1.800.000</b> |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a empresas                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                               | 2.800.000        | 1.800.000        | 1.800.000        | 1.800.000        | 1.800.000        |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>789</b>       | <b>789</b>       | <b>789</b>       | <b>789</b>       | <b>789</b>       |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>853.945</b>   | <b>609.154</b>   | <b>579.353</b>   | <b>712.244</b>   | <b>897.370</b>   |
| 1. Tesorería   | 853.945          | 609.154          | 579.353          | 712.244          | 897.370          |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>4.027.257</b> | <b>4.102.130</b> | <b>3.796.276</b> | <b>3.668.987</b> | <b>3.644.748</b> |

**OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>                            | <b>REAL</b>      |                   | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |
|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | <b>2023</b>      | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>3.509.516</b> | <b>2.296.698</b>  | <b>2.310.292</b>  | <b>2.435.589</b>  | <b>2.612.375</b>  |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>3.509.516</b> | <b>2.296.698</b>  | <b>2.310.292</b>  | <b>2.435.589</b>  | <b>2.612.375</b>  |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>473.000</b>   | <b>473.000</b>    | <b>473.000</b>    | <b>473.000</b>    | <b>473.000</b>    |
| 1. Capital escriturado  | 473.000          | 473.000           | 473.000           | 473.000           | 473.000           |
| 2. (Capital no exigido)   |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>3.116.959</b> | <b>2.116.958</b>  | <b>2.116.958</b>  | <b>2.116.958</b>  | <b>2.116.958</b>  |
| 1. Legal y estatutarias   | 121.000          | 121.000           | 121.000           | 121.000           | 121.000           |
| 2. Otras reservas   | 2.995.959        | 1.995.958         | 1.995.958         | 1.995.958         | 1.995.958         |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       | <b>-944.895</b>  | <b>-1.061.671</b> | <b>-1.374.488</b> | <b>-1.460.892</b> | <b>-1.435.596</b> |
| 1. Remanente  |                  |                   |                   |                   |                   |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  | -944.895         | -1.061.671        | -1.374.488        | -1.460.892        | -1.435.596        |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             | <b>981.227</b>   | <b>1.081.227</b>  | <b>1.181.227</b>  | <b>1.281.227</b>  | <b>1.381.227</b>  |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>-116.775</b>  | <b>-312.816</b>   | <b>-86.405</b>    | <b>25.296</b>     | <b>76.786</b>     |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. OTROS</b>   |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>375</b>       | <b>211</b>        | <b>211</b>        | <b>211</b>        | <b>211</b>        |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 |                  |                   |                   |                   |                   |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                  |                   |                   |                   |                   |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                  |                   |                   |                   |                   |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                  |                   |                   |                   |                   |
| 4. Otras provisiones  |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     | <b>375</b>       | <b>211</b>        | <b>211</b>        | <b>211</b>        | <b>211</b>        |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                  |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  |                  |                   |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                  |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                  |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros  | 375              | 211               | 211               | 211               | 211               |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            |                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           |                  |                   |                   |                   |                   |

**OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>      | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>517.366</b>   | <b>1.805.221</b> | <b>1.485.773</b> | <b>1.233.187</b> | <b>1.032.162</b> |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                  | <b>60.000</b>    |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            | <b>30.739</b>    |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>40.613</b>    | <b>41.990</b>    | <b>37.215</b>    | <b>38.171</b>    | <b>39.154</b>    |
| 1. Proveedores  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores varios  | 6.762            | 2.596            | 2.687            | 2.780            | 2.880            |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 33.851           | 39.394           | 34.528           | 35.391           | 36.274           |
| 7. Anticipos de clientes  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      | <b>446.014</b>   | <b>1.703.231</b> | <b>1.448.558</b> | <b>1.195.016</b> | <b>993.008</b>   |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>4.027.257</b> | <b>4.102.130</b> | <b>3.796.276</b> | <b>3.668.987</b> | <b>3.644.748</b> |

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA  
DE CANTABRIA, S.A. MEDIO PROPIO**

---





**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A., MEDIO PROPIO**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL               | PREVISIÓN          |                    |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | 2023               | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | <b>71.393.006</b>  | <b>72.628.514</b>  | <b>83.110.190</b>  | <b>82.743.294</b>  | <b>82.737.690</b>  |
| a) Ventas  | 902.459            | 711.262            | 1.058.825          | 1.768.386          | 1.768.386          |
| b) Prestaciones de servicios   | 70.490.547         | 71.917.252         | 82.051.365         | 80.974.908         | 80.969.304         |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  | <b>-41.239.161</b> | <b>-41.812.100</b> | <b>-46.714.048</b> | <b>-47.546.409</b> | <b>-47.540.805</b> |
| a) Consumo de mercaderías  |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           | -2.049.015         | -1.099.444         | -2.591.057         | -2.303.080         | -2.297.476         |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  | -39.190.146        | -40.712.656        | -44.122.991        | -45.243.329        | -45.243.329        |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>2.400.450</b>   | <b>1.560.742</b>   | <b>1.564.214</b>   | <b>1.564.214</b>   | <b>1.564.214</b>   |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  | 1.589.337          | 1.571.030          | 1.564.214          | 1.564.214          | 1.564.214          |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               | 811.113            | -10.288            |                    |                    |                    |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 805.579            | -10.288            |                    |                    |                    |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                    |                    |                    |                    |                    |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| - De la Unión Europea  |                    |                    |                    |                    |                    |
| - De otros   | 5.534              |                    |                    |                    |                    |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-11.118.960</b> | <b>-11.845.756</b> | <b>-12.909.803</b> | <b>-12.909.803</b> | <b>-12.909.803</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -8.645.860         | -9.143.385         | -9.746.941         | -9.746.941         | -9.746.941         |
| b) Cargas sociales   | -2.473.100         | -2.702.371         | -3.162.862         | -3.162.862         | -3.162.862         |
| c) Provisiones   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-17.850.455</b> | <b>-17.014.085</b> | <b>-21.417.264</b> | <b>-20.023.720</b> | <b>-19.723.718</b> |
| a) Servicios exteriores  | -12.209.231        | -10.113.637        | -13.014.218        | -12.644.843        | -12.584.841        |
| b) Tributos  | -4.399.058         | -4.016.160         | -4.597.867         | -4.597.867         | -4.597.867         |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        | 10.510             |                    |                    |                    |                    |
| d) Otros gastos de gestión corriente   | -1.252.676         | -2.884.288         | -3.805.179         | -2.781.010         | -2.541.010         |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-4.019.464</b>  | <b>-3.999.582</b>  | <b>-3.936.618</b>  | <b>-4.075.980</b>  | <b>-4.375.982</b>  |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           | <b>1.025.073</b>   | <b>979.173</b>     | <b>967.964</b>     | <b>968.404</b>     | <b>968.404</b>     |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |                    | <b>-700.000</b>    | <b>-751.935</b>    | <b>-700.000</b>    | <b>-700.000</b>    |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 | <b>-805.580</b>    |                    |                    |                    |                    |
| a) Deterioros y pérdidas   | -805.580           |                    |                    |                    |                    |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) A otros   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | <b>140.146</b>     | <b>29.279</b>      |                    |                    |                    |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>      | <b>-74.945</b>     | <b>-173.815</b>    | <b>-87.300</b>     | <b>20.000</b>      | <b>20.000</b>      |

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A., MEDIO PROPIO**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL           | PREVISIÓN      |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>128.889</b> | <b>200.000</b> | <b>100.000</b> |                |                |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |                |                |                |                |                |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |                |                |                |                |                |
| a2) En terceros  |                |                |                |                |                |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   | 128.889        | 200.000        | 100.000        |                |                |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |                |                |                |                |                |
| b2) De terceros  | 128.889        | 200.000        | 100.000        |                |                |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | <b>-19.952</b> | <b>-26.185</b> | <b>-12.700</b> | <b>-20.000</b> | <b>-20.000</b> |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |                |                |                |                |                |
| b) Por deudas con terceros   | -19.952        | -26.185        | -12.700        | -20.000        | -20.000        |
| c) Por actualización de provisiones  |                |                |                |                |                |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |                |                |                |                |                |
| a) Cartera de negociación y otros  |                |                |                |                |                |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |                |                |                |                |                |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                |                |                |                |                |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |                |                |                |                |                |
| a) Deterioros y pérdidas   |                |                |                |                |                |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                |                |                |                |                |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           |                |                |                |                |                |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | <b>108.937</b> | <b>173.815</b> | <b>87.300</b>  | <b>-20.000</b> | <b>-20.000</b> |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |                |                |                |                |                |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | <b>33.992</b>  |                |                |                |                |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   | <b>-33.992</b> |                |                |                |                |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             |                |                |                |                |                |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                |                |                |                |                |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |                |                |                |                |                |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   |                |                |                |                |                |

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A., MEDIO PROPIO**

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)  | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>33.992</b>     |                   |                   |                   |                   |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>-571.049</b>   | <b>2.846.594</b>  | <b>2.881.354</b>  | <b>3.127.576</b>  | <b>3.427.578</b>  |
| a) Amortización del inmovilizado  | 4.019.464         | 3.999.582         | 3.936.618         | 4.075.980         | 4.375.982         |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   | -10.509           |                   |                   |                   |                   |
| c) Variación de provisiones   | -670.958          |                   |                   |                   |                   |
| d) Imputación de subvenciones   | -1.025.073        | -979.173          | -967.964          | -968.404          | -968.404          |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                   |                   |                   |                   |                   |
| g) Ingresos financieros   | -128.889          | -200.000          | -100.000          |                   |                   |
| h) Gastos financieros   | 19.952            | 26.185            | 12.700            | 20.000            | 20.000            |
| i) Diferencias de cambio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| k) Otros ingresos y gastos  | -2.775.036        |                   |                   |                   |                   |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                   |                   |                   |                   |                   |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>511.833</b>    | <b>2.126.435</b>  | <b>10.385.017</b> | <b>-2.209.637</b> | <b>-3.860.605</b> |
| a) Existencias  | -76.975           | 86.066            |                   |                   |                   |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | 1.832.209         | 803.473           | 5.023.548         | 495.216           | 539.247           |
| c) Otros activos corrientes   | 98.424            | -77.005           |                   |                   |                   |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 222.389           | 653.059           | 8.219.305         | 911.446           | -854.421          |
| e) Otros pasivos corrientes   | -1.564.214        | 30.024            | 300.000           | -500.000          | -1.000.000        |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                   | 630.818           | -3.157.836        | -3.116.299        | -2.545.431        |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>24.258</b>     | <b>173.815</b>    | <b>87.300</b>     | <b>-20.000</b>    | <b>-20.000</b>    |
| a) Pagos de intereses   | -19.952           | -26.185           | -12.700           | -20.000           | -20.000           |
| b) Cobros de dividendos   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Cobros de intereses  | 128.889           | 200.000           | 100.000           |                   |                   |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   | -84.679           |                   |                   |                   |                   |
| e) Otros pagos (cobros)   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-966</b>       | <b>5.146.844</b>  | <b>13.353.671</b> | <b>897.939</b>    | <b>-453.027</b>   |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-1.372.064</b> | <b>-3.347.593</b> | <b>-6.181.862</b> | <b>-396.865</b>   | <b>-100.929</b>   |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Inmovilizado intangible  | -17.478           | -67.338           | -47.338           | -47.338           | -47.338           |
| c) Inmovilizado material  | -1.352.587        | -2.944.080        | -6.080.933        | -295.936          |                   |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                   | -201.350          | -53.591           | -53.591           | -53.591           |
| e) Otros activos financieros  | -1.999            | -134.825          |                   |                   |                   |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| g) Otros activos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| h) Unidad de negocio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |                   |                   |                   |                   | <b>1.005.929</b>  |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Inmovilizado material  |                   |                   |                   |                   | 1.005.929         |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Otros activos financieros  |                   |                   |                   |                   |                   |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| g) Otros activos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| h) Unidad de negocio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-1.372.064</b> | <b>-3.347.593</b> | <b>-6.181.862</b> | <b>-396.865</b>   | <b>905.000</b>    |

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A., MEDIO PROPIO**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>       | <b>PREVISIÓN</b>  |                 |                 |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
|  |                      |                   | <b>2025</b>       | <b>2026</b>     | <b>2027</b>     |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                      |                   |                   |                 |                 |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              |                      | <b>-1.327.040</b> | <b>-7.276.023</b> |                 |                 |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   |                      |                   |                   |                 |                 |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  |                      | -1.327.040        | -8.779.226        |                 |                 |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                   |                   |                 |                 |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                   |                   |                 |                 |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      |                      |                   | 1.503.203         |                 |                 |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                      |                   | 1.503.203         |                 |                 |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                      |                   |                   |                 |                 |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                      |                   |                   |                 |                 |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                      |                   |                   |                 |                 |
| - De la Unión Europea  |                      |                   |                   |                 |                 |
| - De otros   |                      |                   |                   |                 |                 |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>-103.139</b>      | <b>-200.000</b>   | <b>-200.000</b>   | <b>-200.000</b> | <b>-200.000</b> |
| a) Emisión   | 61.833               | -200.000          |                   |                 |                 |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                   |                   |                 |                 |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                   |                   |                 |                 |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |                   |                   |                 |                 |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                      |                   |                   |                 |                 |
| 5. Otras   | 61.833               | -200.000          |                   |                 |                 |
| b) Devolución y amortización de  | -164.972             |                   | -200.000          | -200.000        | -200.000        |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                   |                   |                 |                 |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                   |                   |                 |                 |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |                   |                   |                 |                 |
| 4. Otras   | -164.972             |                   | -200.000          | -200.000        | -200.000        |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                      |                   |                   |                 |                 |
| a) Dividendos  |                      |                   |                   |                 |                 |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                      |                   |                   |                 |                 |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      | <b>-103.139</b>      | <b>-1.527.040</b> | <b>-7.476.023</b> | <b>-200.000</b> | <b>-200.000</b> |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                      |                   |                   |                 |                 |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>-1.476.169</b>    | <b>272.211</b>    | <b>-304.214</b>   | <b>301.074</b>  | <b>251.973</b>  |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 5.639.484            | 4.163.315         | 4.435.526         | 4.131.312       | 4.432.386       |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 4.163.315            | 4.435.526         | 4.131.312         | 4.432.386       | 4.684.359       |

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A., MEDIO PROPIO**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>58.378.365</b> | <b>57.589.552</b> | <b>59.834.796</b> | <b>56.155.681</b> | <b>50.874.699</b> |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>164.691</b>    | <b>179.691</b>    | <b>174.691</b>    | <b>169.691</b>    | <b>164.691</b>    |
| 1. Desarrollo  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Concesiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Fondo de comercio   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Aplicaciones informáticas   | 164.675           | 179.675           | 174.675           | 169.675           | 164.675           |
| 6. Otro inmovilizado intangible  | 16                | 16                | 16                | 16                | 16                |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       | <b>54.359.686</b> | <b>53.410.113</b> | <b>55.660.357</b> | <b>51.986.242</b> | <b>46.710.260</b> |
| 1. Terrenos y construcciones   | 1.334.907         | 1.334.907         | 1.334.907         | 1.334.907         | 1.334.907         |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 51.208.313        | 49.858.740        | 52.425.450        | 48.751.335        | 44.375.353        |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   | 1.816.466         | 2.216.466         | 1.900.000         | 1.900.000         | 1.000.000         |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  | <b>3.828.881</b>  | <b>3.976.640</b>  | <b>3.976.640</b>  | <b>3.976.640</b>  | <b>3.976.640</b>  |
| 1. Terrenos  | 2.485.310         | 2.485.310         | 2.485.310         | 2.485.310         | 2.485.310         |
| 2. Construcciones  | 1.343.571         | 1.491.330         | 1.491.330         | 1.491.330         | 1.491.330         |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        | <b>25.107</b>     | <b>23.108</b>     | <b>23.108</b>     | <b>23.108</b>     | <b>23.108</b>     |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a terceros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   | 25.107            | 23.108            | 23.108            | 23.108            | 23.108            |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>44.352.389</b> | <b>43.812.066</b> | <b>38.484.304</b> | <b>38.290.162</b> | <b>38.002.888</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   | <b>86.066</b>     |                   |                   |                   |                   |
| 1. Comerciales   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          | 77.020            |                   |                   |                   |                   |
| 3. Productos en curso  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Productos terminados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Anticipos a proveedores   | 9.046             |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>40.015.013</b> | <b>39.211.540</b> | <b>34.187.992</b> | <b>33.692.776</b> | <b>33.153.529</b> |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     | 39.808.085        | 37.911.540        | 33.187.992        | 33.192.776        | 32.653.529        |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Deudores varios   | 206.928           | 1.300.000         | 1.000.000         | 500.000           | 500.000           |
| 4. Personal  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                   |                   |                   |                   |                   |

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A., MEDIO PROPIO**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                   | <b>REAL</b>        | <b>PREVISIÓN</b>   |                   |                   |                   |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | <b>2023</b>        | <b>2024</b>        | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   |                    |                    |                   |                   |                   |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                    |                    |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas                                     |                    |                    |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                    |                    |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                    |                    |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros                               |                    |                    |                   |                   |                   |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>28.176</b>      | <b>165.000</b>     | <b>165.000</b>    | <b>165.000</b>    | <b>165.000</b>    |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                    |                    |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas                                     |                    |                    |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                    |                    |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                    |                    |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros                               | 28.176             | 165.000            | 165.000           | 165.000           | 165.000           |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>59.819</b>      |                    |                   |                   |                   |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>4.163.315</b>   | <b>4.435.526</b>   | <b>4.131.312</b>  | <b>4.432.386</b>  | <b>4.684.359</b>  |
| 1. Tesorería   | 4.163.315          | 4.435.526          | 4.131.312         | 4.432.386         | 4.684.359         |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                    |                    |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>102.730.754</b> | <b>101.401.618</b> | <b>98.319.100</b> | <b>94.445.843</b> | <b>88.877.587</b> |

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A., MEDIO PROPIO**

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                   | REAL               |                    | PREVISIÓN          |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | 2023               | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>39.906.164</b>  | <b>37.599.951</b>  | <b>29.355.464</b>  | <b>28.387.060</b>  | <b>27.418.656</b>  |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>26.096.193</b>  | <b>24.769.153</b>  | <b>15.989.427</b>  | <b>15.989.427</b>  | <b>15.989.427</b>  |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>18.854.370</b>  | <b>18.854.370</b>  | <b>18.854.370</b>  | <b>18.854.370</b>  | <b>18.854.370</b>  |
| 1. Capital escriturado  | 18.854.370         | 18.854.370         | 18.854.370         | 18.854.370         | 18.854.370         |
| 2. (Capital no exigido)   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>8.496.272</b>   | <b>8.398.838</b>   | <b>8.370.905</b>   | <b>8.370.905</b>   | <b>8.370.905</b>   |
| 1. Legal y estatutarias   | 3.092.099          | 3.092.009          | 3.092.009          | 3.092.009          | 3.092.009          |
| 2. Otras reservas   | 5.404.173          | 5.306.829          | 5.278.896          | 5.278.896          | 5.278.896          |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       | <b>-23.815.785</b> | <b>-23.815.785</b> | <b>-23.815.785</b> | <b>-23.815.785</b> | <b>-23.815.785</b> |
| 1. Remanente  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  | -23.815.785        | -23.815.785        | -23.815.785        | -23.815.785        | -23.815.785        |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             | <b>22.561.336</b>  | <b>21.331.730</b>  | <b>12.579.937</b>  | <b>12.579.937</b>  | <b>12.579.937</b>  |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. OTROS</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             | <b>13.809.971</b>  | <b>12.830.798</b>  | <b>13.366.037</b>  | <b>12.397.633</b>  | <b>11.429.229</b>  |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>48.352.416</b>  | <b>48.646.410</b>  | <b>45.461.141</b>  | <b>42.144.842</b>  | <b>39.399.411</b>  |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 | <b>15.835.473</b>  | <b>14.725.448</b>  | <b>13.518.079</b>  | <b>12.482.777</b>  | <b>11.447.475</b>  |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| 4. Otras provisiones  | 15.835.473         | 14.725.448         | 13.518.079         | 12.482.777         | 11.447.475         |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     | <b>5.997.298</b>   | <b>4.280.515</b>   | <b>3.866.829</b>   | <b>3.150.046</b>   | <b>3.004.131</b>   |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                    |                    |                    |                    |                    |
| 4. Derivados  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 5. Otros pasivos financieros  | 5.997.298          | 4.280.515          | 3.866.829          | 3.150.046          | 3.004.131          |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           | <b>26.519.645</b>  | <b>29.640.447</b>  | <b>28.076.233</b>  | <b>26.512.019</b>  | <b>24.947.805</b>  |

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A., MEDIO PROPIO**

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)   | REAL               | PREVISIÓN          |                   |                   |                   |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023               | 2024               | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>14.472.174</b>  | <b>15.155.257</b>  | <b>23.502.495</b> | <b>23.913.941</b> | <b>22.059.520</b> |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                    |                    |                   |                   |                   |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  | <b>1.110.025</b>   | <b>1.207.369</b>   | <b>1.035.302</b>  | <b>1.035.302</b>  | <b>1.035.302</b>  |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>4.267.320</b>   | <b>4.200.000</b>   | <b>4.500.000</b>  | <b>4.000.000</b>  | <b>3.000.000</b>  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                    |                    |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                    |                    |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                    |                    |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                    |                    |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros  | 4.267.320          | 4.200.000          | 4.500.000         | 4.000.000         | 3.000.000         |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            |                    |                    |                   |                   |                   |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>7.530.615</b>   | <b>8.183.674</b>   | <b>16.402.979</b> | <b>17.314.425</b> | <b>16.460.004</b> |
| 1. Proveedores  | 6.281.637          | 7.583.674          | 15.202.979        | 16.114.425        | 15.260.004        |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                    |                    |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores varios  | 1.248.978          | 600.000            | 1.200.000         | 1.200.000         | 1.200.000         |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |                    |                    |                   |                   |                   |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                    |                    |                   |                   |                   |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               |                    |                    |                   |                   |                   |
| 7. Anticipos de clientes  |                    |                    |                   |                   |                   |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      | <b>1.564.214</b>   | <b>1.564.214</b>   | <b>1.564.214</b>  | <b>1.564.214</b>  | <b>1.564.214</b>  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>102.730.754</b> | <b>101.401.618</b> | <b>98.319.100</b> | <b>94.445.843</b> | <b>88.877.587</b> |



**SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE  
PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A.**

---



# SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A.

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL               | PREVISIÓN          |                    |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | 2023               | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | <b>26.262.190</b>  | <b>29.054.269</b>  | <b>30.329.881</b>  | <b>31.100.000</b>  | <b>31.900.000</b>  |
| a) Ventas  | 6.251.608          | 6.523.251          | 6.890.000          | 7.050.000          | 7.350.000          |
| b) Prestaciones de servicios   | 20.010.582         | 22.531.018         | 23.439.881         | 24.050.000         | 24.550.000         |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          | <b>223.764</b>     | <b>133.500</b>     | <b>150.000</b>     | <b>150.000</b>     | <b>150.000</b>     |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  | <b>-8.511.758</b>  | <b>-8.293.938</b>  | <b>-8.573.735</b>  | <b>-8.820.000</b>  | <b>-8.995.000</b>  |
| a) Consumo de mercaderías  | -1.154.666         | -1.204.838         | -1.324.500         | -1.450.000         | -1.525.000         |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           | -2.166.906         | -2.308.100         | -2.178.235         | -2.190.000         | -2.250.000         |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  | -5.190.186         | -4.781.000         | -5.071.000         | -5.180.000         | -5.220.000         |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>16.925.740</b>  | <b>16.898.300</b>  | <b>18.241.967</b>  | <b>18.241.000</b>  | <b>18.241.000</b>  |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  | 1.183.249          | 1.233.200          | 1.644.967          | 1.650.000          | 1.650.000          |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               | 15.742.491         | 15.665.100         | 16.597.000         | 16.591.000         | 16.591.000         |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 14.066.000         | 14.066.000         | 14.072.000         | 14.066.000         | 14.066.000         |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   | 1.676.491          | 1.599.100          | 2.525.000          | 2.525.000          | 2.525.000          |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                    |                    |                    |                    |                    |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| - De la Unión Europea  |                    |                    |                    |                    |                    |
| - De otros   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-17.023.581</b> | <b>-16.565.000</b> | <b>-16.816.419</b> | <b>-17.236.829</b> | <b>-17.667.750</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -13.395.973        | -12.980.000        | -13.086.251        | -13.413.407        | -13.748.742        |
| b) Cargas sociales   | -3.627.608         | -3.585.000         | -3.730.168         | -3.823.422         | -3.919.008         |
| c) Provisiones   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-16.376.495</b> | <b>-17.906.000</b> | <b>-19.054.166</b> | <b>-19.117.000</b> | <b>-19.381.000</b> |
| a) Servicios exteriores  | -16.270.765        | -17.825.000        | -18.973.166        | -19.036.000        | -19.300.000        |
| b) Tributos  | -81.125            | -81.000            | -81.000            | -81.000            | -81.000            |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        |                    |                    |                    |                    |                    |
| d) Otros gastos de gestión corriente   | -24.605            |                    |                    |                    |                    |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-3.461.582</b>  | <b>-3.697.296</b>  | <b>-3.727.752</b>  | <b>-3.980.000</b>  | <b>-4.015.000</b>  |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           | <b>11.555</b>      |                    |                    |                    |                    |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 | <b>-40.136</b>     | <b>-150.000</b>    |                    |                    |                    |
| a) Deterioros y pérdidas   |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  | -40.136            | -150.000           |                    |                    |                    |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) A otros   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>  | <b>-1.990.303</b>  | <b>-526.165</b>    | <b>549.776</b>     | <b>337.171</b>     | <b>232.250</b>     |

**SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A.**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL              | PREVISIÓN       |                |                |                |
|--|-------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2023              | 2024            | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>-13.647</b>    | <b>71.500</b>   | <b>40.000</b>  | <b>40.000</b>  | <b>40.000</b>  |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  | 36.077            | 100.000         | 65.000         | 65.000         | 65.000         |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |                   |                 |                |                |                |
| a2) En terceros  | 36.077            | 100.000         | 65.000         | 65.000         | 65.000         |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   | -49.724           | -28.500         | -25.000        | -25.000        | -25.000        |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |                   |                 |                |                |                |
| b2) De terceros  | -49.724           | -28.500         | -25.000        | -25.000        | -25.000        |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   |                   |                 |                |                |                |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |                   |                 |                |                |                |
| b) Por deudas con terceros   |                   |                 |                |                |                |
| c) Por actualización de provisiones  |                   |                 |                |                |                |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |                   |                 |                |                |                |
| a) Cartera de negociación y otros  |                   |                 |                |                |                |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |                   |                 |                |                |                |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                   |                 |                |                |                |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |                   |                 |                |                |                |
| a) Deterioros y pérdidas   |                   |                 |                |                |                |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                   |                 |                |                |                |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           |                   |                 |                |                |                |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | <b>-13.647</b>    | <b>71.500</b>   | <b>40.000</b>  | <b>40.000</b>  | <b>40.000</b>  |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |                   |                 |                |                |                |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | <b>-2.003.950</b> | <b>-454.665</b> | <b>589.776</b> | <b>377.171</b> | <b>272.250</b> |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   | <b>-28.155</b>    |                 |                |                |                |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | <b>-2.032.105</b> | <b>-454.665</b> | <b>589.776</b> | <b>377.171</b> | <b>272.250</b> |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                   |                 |                |                |                |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |                   |                 |                |                |                |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | <b>-2.032.105</b> | <b>-454.665</b> | <b>589.776</b> | <b>377.171</b> | <b>272.250</b> |

# SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A.

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)  | REAL              | PREVISIÓN         |                    |                    |                    |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025               | 2026               | 2027               |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-2.003.950</b> | <b>-454.665</b>   | <b>589.776</b>     | <b>377.171</b>     | <b>272.250</b>     |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>3.258.124</b>  | <b>3.775.796</b>  | <b>3.687.752</b>   | <b>3.940.000</b>   | <b>3.975.000</b>   |
| a) Amortización del inmovilizado  | 3.461.582         | 3.697.296         | 3.727.752          | 3.980.000          | 4.015.000          |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                   |                   |                    |                    |                    |
| c) Variación de provisiones   |                   |                   |                    |                    |                    |
| d) Imputación de subvenciones   | -11.555           |                   |                    |                    |                    |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           | 18.214            | 150.000           |                    |                    |                    |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                   |                   |                    |                    |                    |
| g) Ingresos financieros   | -36.077           | -100.000          | -40.000            | -40.000            | -40.000            |
| h) Gastos financieros   | 49.724            | 28.500            |                    |                    |                    |
| i) Diferencias de cambio  |                   |                   |                    |                    |                    |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                   |                   |                    |                    |                    |
| k) Otros ingresos y gastos  | -223.764          |                   |                    |                    |                    |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                   |                   |                    |                    |                    |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-6.775.360</b> | <b>319.265</b>    | <b>3.082.162</b>   | <b>4.373.244</b>   | <b>1.814.590</b>   |
| a) Existencias  | 75.183            |                   |                    |                    |                    |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | -7.135.107        | 7.112.316         | 998.415            |                    |                    |
| c) Otros activos corrientes   | -52.647           | 6.649             |                    |                    |                    |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | -1.814.974        | -3.942.881        | 1.564              | -19.000            | 1.475.000          |
| e) Otros pasivos corrientes   | 834.659           | -2.856.819        | 2.082.183          | 4.392.244          | 339.590            |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  | 1.317.526         |                   |                    |                    |                    |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>-11.457</b>    | <b>71.500</b>     |                    |                    |                    |
| a) Pagos de intereses   | -49.723           | -28.500           |                    |                    |                    |
| b) Cobros de dividendos   |                   |                   |                    |                    |                    |
| c) Cobros de intereses  | 36.077            | 100.000           |                    |                    |                    |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   | 2.189             |                   |                    |                    |                    |
| e) Otros pagos (cobros)   |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-5.532.643</b> | <b>3.711.896</b>  | <b>7.359.690</b>   | <b>8.690.415</b>   | <b>6.061.840</b>   |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-3.624.553</b> | <b>-3.737.498</b> | <b>-12.359.690</b> | <b>-22.324.500</b> | <b>-17.793.390</b> |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                   |                   |                    |                    |                    |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                   |                    |                    |                    |
| c) Inmovilizado material  | -3.619.408        | -3.737.498        | -12.359.690        | -22.324.500        | -17.793.390        |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                   |                   |                    |                    |                    |
| e) Otros activos financieros  | -5.145            |                   |                    |                    |                    |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                   |                    |                    |                    |
| g) Otros activos  |                   |                   |                    |                    |                    |
| h) Unidad de negocio  |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |                   |                   |                    |                    |                    |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                   |                   |                    |                    |                    |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                   |                    |                    |                    |
| c) Inmovilizado material  |                   |                   |                    |                    |                    |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                   |                   |                    |                    |                    |
| e) Otros activos financieros  |                   |                   |                    |                    |                    |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                   |                    |                    |                    |
| g) Otros activos  |                   |                   |                    |                    |                    |
| h) Unidad de negocio  |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-3.624.553</b> | <b>-3.737.498</b> | <b>-12.359.690</b> | <b>-22.324.500</b> | <b>-17.793.390</b> |

**SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>    | <b>PREVISIÓN</b>  |                   | <b>2027</b>       |
|--|----------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | <b>2025</b>          | <b>2026</b>    | <b>2026</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                      |                |                   |                   |                   |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              | <b>7.225.538</b>     |                |                   |                   |                   |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   | 6.999.330            |                |                   |                   |                   |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  |                      |                |                   |                   |                   |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                |                   |                   |                   |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                |                   |                   |                   |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | 226.208              |                |                   |                   |                   |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                      |                |                   |                   |                   |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                      |                |                   |                   |                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                      |                |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                      |                |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea  | 226.208              |                |                   |                   |                   |
| - De otros   |                      |                |                   |                   |                   |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>850.027</b>       |                |                   | <b>12.634.085</b> | <b>11.731.550</b> |
| a) Emisión   | 850.027              |                |                   | 12.634.085        | 11.731.550        |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                |                   | 12.634.085        | 11.731.550        |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |                |                   |                   |                   |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                      |                |                   |                   |                   |
| 5. Otras   | 850.027              |                |                   |                   |                   |
| b) Devolución y amortización de  |                      |                |                   |                   |                   |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                |                   |                   |                   |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |                |                   |                   |                   |
| 4. Otras   |                      |                |                   |                   |                   |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                      |                |                   |                   |                   |
| a) Dividendos  |                      |                |                   |                   |                   |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                      |                |                   |                   |                   |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      | <b>8.075.565</b>     |                |                   | <b>12.634.085</b> | <b>11.731.550</b> |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                      |                |                   |                   |                   |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>-1.081.631</b>    | <b>-25.602</b> | <b>-5.000.000</b> | <b>-1.000.000</b> |                   |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 8.107.233            | 7.025.602      | 7.000.000         | 2.000.000         | 1.000.000         |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 7.025.602            | 7.000.000      | 2.000.000         | 1.000.000         | 1.000.000         |

## SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A.

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                                      | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                    |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
|  | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027               |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>65.301.840</b> | <b>65.240.994</b> | <b>77.461.265</b> | <b>99.967.804</b> | <b>118.086.617</b> |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>84.334</b>     | <b>53.816</b>     | <b>23.298</b>     |                   |                    |
| 1. Desarrollo  |                   |                   |                   |                   |                    |
| 2. Concesiones   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                   |                   |                   |                   |                    |
| 4. Fondo de comercio   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 5. Aplicaciones informáticas   | 84.334            | 53.816            | 23.298            |                   |                    |
| 6. Otro inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                    |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       | <b>63.500.135</b> | <b>63.582.300</b> | <b>75.907.976</b> | <b>98.512.700</b> | <b>116.706.400</b> |
| 1. Terrenos y construcciones   | 33.245.834        | 34.644.000        | 35.239.776        | 35.500.000        | 36.250.000         |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 27.820.901        | 28.455.000        | 40.088.200        | 62.412.700        | 79.806.400         |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   | 2.433.400         | 483.300           | 580.000           | 600.000           | 650.000            |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  | <b>1.633.278</b>  | <b>1.558.391</b>  | <b>1.483.504</b>  | <b>1.408.617</b>  | <b>1.333.730</b>   |
| 1. Terrenos  |                   |                   |                   |                   |                    |
| 2. Construcciones  | 1.633.278         | 1.558.391         | 1.483.504         | 1.408.617         | 1.333.730          |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                   |                   |                   |                   |                    |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                    |
| 2. Créditos a empresas   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                    |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 5. Otros activos financieros   |                   |                   |                   |                   |                    |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        | <b>46.487</b>     | <b>46.487</b>     | <b>46.487</b>     | <b>46.487</b>     | <b>46.487</b>      |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                    |
| 2. Créditos a terceros   | 15.967            | 15.967            | 15.967            | 15.967            | 15.967             |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                    |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                    |
| 5. Otros activos financieros   | 30.520            | 30.520            | 30.520            | 30.520            | 30.520             |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               | <b>37.606</b>     |                   |                   |                   |                    |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>27.057.783</b> | <b>19.913.216</b> | <b>13.914.801</b> | <b>12.914.801</b> | <b>12.914.801</b>  |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                   |                   |                   |                   |                    |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   | <b>232.472</b>    | <b>232.472</b>    | <b>232.472</b>    | <b>232.472</b>    | <b>232.472</b>     |
| 1. Comerciales   | 105.725           | 105.725           | 105.725           | 105.725           | 105.725            |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          | 126.747           | 126.747           | 126.747           | 126.747           | 126.747            |
| 3. Productos en curso  |                   |                   |                   |                   |                    |
| 4. Productos terminados  |                   |                   |                   |                   |                    |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                   |                   |                   |                   |                    |
| 6. Anticipos a proveedores   |                   |                   |                   |                   |                    |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>19.506.731</b> | <b>12.394.415</b> | <b>11.396.000</b> | <b>11.396.000</b> | <b>11.396.000</b>  |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     | 270.317           | 328.774           | 330.000           | 330.000           | 330.000            |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            |                   |                   |                   |                   |                    |
| 3. Deudores varios   | 19.198.595        | 12.037.270        | 11.066.000        | 11.066.000        | 11.066.000         |
| 4. Personal  | 2.700             |                   |                   |                   |                    |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      | 35.119            | 28.371            |                   |                   |                    |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    |                   |                   |                   |                   |                    |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                   |                   |                   |                   |                    |

**SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                   | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>  |                    |                    |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   |                   |                   |                   |                    |                    |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                   |                    |                    |
| 2. Créditos a empresas                                     |                   |                   |                   |                    |                    |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                   |                    |                    |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros                               |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>35.329</b>     | <b>35.829</b>     | <b>35.829</b>     | <b>35.829</b>      | <b>35.829</b>      |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                   |                    |                    |
| 2. Créditos a empresas                                     |                   |                   |                   |                    |                    |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                   |                    |                    |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros                               | 35.329            | 35.829            | 35.829            | 35.829             | 35.829             |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>257.649</b>    | <b>250.500</b>    | <b>250.500</b>    | <b>250.500</b>     | <b>250.500</b>     |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>7.025.602</b>  | <b>7.000.000</b>  | <b>2.000.000</b>  | <b>1.000.000</b>   | <b>1.000.000</b>   |
| 1. Tesorería   | 7.025.602         | 7.000.000         | 2.000.000         | 1.000.000          | 1.000.000          |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>92.359.623</b> | <b>85.154.210</b> | <b>91.376.066</b> | <b>112.882.605</b> | <b>131.001.418</b> |



## SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A.

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                   | REAL<br>2023       | 2024               | PREVISIÓN          |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   |                    |                    | 2025               | 2026               | 2027               |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>70.464.871</b>  | <b>69.971.158</b>  | <b>70.521.886</b>  | <b>70.860.008</b>  | <b>71.083.246</b>  |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>70.298.715</b>  | <b>69.844.050</b>  | <b>70.433.826</b>  | <b>70.810.996</b>  | <b>71.083.246</b>  |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>88.807.784</b>  | <b>88.807.784</b>  | <b>88.807.784</b>  | <b>88.807.784</b>  | <b>88.807.784</b>  |
| 1. Capital escriturado  | 88.807.784         | 88.807.784         | 88.807.784         | 88.807.784         | 88.807.784         |
| 2. (Capital no exigido)   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>-1.786.940</b>  | <b>-1.786.940</b>  | <b>-1.786.940</b>  | <b>-1.197.164</b>  | <b>-819.993</b>    |
| 1. Legal y estatutarias   | 2.142.790          | 2.142.790          | 2.142.790          | 2.201.768          | 2.239.485          |
| 2. Otras reservas   | -3.929.730         | -3.929.730         | -3.929.730         | -3.398.932         | -3.059.478         |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       | <b>-14.690.024</b> | <b>-16.722.129</b> | <b>-17.176.794</b> | <b>-17.176.794</b> | <b>-17.176.794</b> |
| 1. Remanente  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  | -14.690.024        | -16.722.129        | -17.176.794        | -17.176.794        | -17.176.794        |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>-2.032.105</b>  | <b>-454.665</b>    | <b>589.776</b>     | <b>377.171</b>     | <b>272.250</b>     |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. OTROS</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             | <b>166.156</b>     | <b>127.108</b>     | <b>88.060</b>      | <b>49.012</b>      |                    |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>10.151.597</b>  | <b>10.239.597</b>  | <b>13.866.183</b>  | <b>30.742.356</b>  | <b>46.723.341</b>  |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 | <b>1.799.665</b>   | <b>1.799.665</b>   | <b>1.200.000</b>   | <b>650.000</b>     |                    |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| 4. Otras provisiones  | 1.799.665          | 1.799.665          | 1.200.000          | 650.000            |                    |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     | <b>44.997</b>      | <b>610.003</b>     | <b>5.313.260</b>   | <b>23.216.439</b>  | <b>40.324.430</b>  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  |                    |                    | 4.230.560          | 22.090.160         | 39.339.430         |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          | 38.094             | 601.500            | 1.082.700          | 1.126.279          | 985.000            |
| 4. Derivados  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 5. Otros pasivos financieros  | 6.903              | 8.503              |                    |                    |                    |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            | <b>52.318</b>      | <b>42.556</b>      | <b>32.794</b>      | <b>23.032</b>      | <b>13.270</b>      |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           | <b>8.254.617</b>   | <b>7.787.373</b>   | <b>7.320.129</b>   | <b>6.852.885</b>   | <b>6.385.641</b>   |

**SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>  |                    |                    |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>11.743.155</b> | <b>4.943.455</b>  | <b>6.987.997</b>  | <b>11.286.241</b>  | <b>13.200.831</b>  |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  | <b>1.432.178</b>  | <b>664.205</b>    | <b>625.000</b>    | <b>550.000</b>     | <b>650.000</b>     |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>3.291.936</b>  | <b>1.198.287</b>  | <b>3.325.470</b>  | <b>7.717.714</b>   | <b>8.057.304</b>   |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                   |                   |                   |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                   |                   | 1.057.640         | 5.472.540          | 5.812.130          |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      | 26.891            | 122.587           | 245.174           | 245.174            | 245.174            |
| 4. Derivados  |                   |                   |                   |                    |                    |
| 5. Otros pasivos financieros  | 3.265.045         | 1.075.700         | 2.022.656         | 2.000.000          | 2.000.000          |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            | <b>18.527</b>     | <b>18.527</b>     | <b>18.527</b>     | <b>18.527</b>      | <b>18.527</b>      |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>6.435.317</b>  | <b>2.492.436</b>  | <b>2.494.000</b>  | <b>2.475.000</b>   | <b>3.950.000</b>   |
| 1. Proveedores  | 4.031.308         | 1.748.309         | 1.750.000         | 1.725.000          | 2.500.000          |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                   |                   |                   |                    |                    |
| 3. Acreedores varios  | 1.779.053         | 388.127           | 390.000           | 390.000            | 400.000            |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 | 7.682             |                   |                   |                    |                    |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                   |                   |                   |                    |                    |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 603.429           | 356.000           | 354.000           | 360.000            | 1.050.000          |
| 7. Anticipos de clientes  | 13.845            |                   |                   |                    |                    |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      | <b>565.197</b>    | <b>570.000</b>    | <b>525.000</b>    | <b>525.000</b>     | <b>525.000</b>     |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>92.359.623</b> | <b>85.154.210</b> | <b>91.376.066</b> | <b>112.888.605</b> | <b>131.007.418</b> |

**EL SOPLAO, S.L.**

---



**EL SOPLAO, S.L.**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL            | PREVISIÓN       |                 |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | <b>444.489</b>  | <b>459.328</b>  | <b>470.800</b>  | <b>482.570</b>  | <b>494.600</b>  |
| a) Ventas  | 444.489         | 459.328         | 470.800         | 482.570         | 494.600         |
| b) Prestaciones de servicios   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  |                 |                 |                 |                 |                 |
| a) Consumo de mercaderías  |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |                 |                 |                 |                 |                 |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  |                 |                 |                 |                 |                 |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   |                 |                 |                 |                 |                 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               |                 |                 |                 |                 |                 |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                 |                 |                 |                 |                 |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                 |                 |                 |                 |                 |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                 |                 |                 |                 |                 |
| - De la Unión Europea  |                 |                 |                 |                 |                 |
| - De otros   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-111.362</b> | <b>-140.812</b> | <b>-144.332</b> | <b>-147.788</b> | <b>-151.639</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -91.728         | -123.062        | -126.138        | -129.292        | -132.524        |
| b) Cargas sociales   | -19.634         | -17.750         | -18.194         | -18.496         | -19.115         |
| c) Provisiones   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-264.939</b> | <b>-271.562</b> | <b>-278.351</b> | <b>-285.310</b> | <b>-292.443</b> |
| a) Servicios exteriores  | -264.939        | -271.562        | -278.351        | -285.310        | -292.443        |
| b) Tributos  |                 |                 |                 |                 |                 |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        |                 |                 |                 |                 |                 |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-35.779</b>  | <b>-33.580</b>  | <b>-33.122</b>  | <b>-33.122</b>  | <b>-33.122</b>  |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| a) Deterioros y pérdidas   |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                 |                 |                 |                 |                 |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                 |                 |                 |                 |                 |
| b) A otros   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>  | <b>32.409</b>   | <b>13.374</b>   | <b>14.995</b>   | <b>16.350</b>   | <b>17.396</b>   |

**EL SOPLAO, S.L.**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b> | <b>PREVISIÓN</b> |             |             |
|--|----------------------|-------------|------------------|-------------|-------------|
|  |                      |             | <b>2025</b>      | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   |                      |             |                  |             |             |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |                      |             |                  |             |             |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |                      |             |                  |             |             |
| a2) En terceros  |                      |             |                  |             |             |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   |                      |             |                  |             |             |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |                      |             |                  |             |             |
| b2) De terceros  |                      |             |                  |             |             |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   |                      |             |                  |             |             |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |             |                  |             |             |
| b) Por deudas con terceros   |                      |             |                  |             |             |
| c) Por actualización de provisiones  |                      |             |                  |             |             |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |                      |             |                  |             |             |
| a) Cartera de negociación y otros  |                      |             |                  |             |             |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |                      |             |                  |             |             |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                      |             |                  |             |             |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |                      |             |                  |             |             |
| a) Deterioros y pérdidas   |                      |             |                  |             |             |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                      |             |                  |             |             |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           |                      |             |                  |             |             |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    |                      |             |                  |             |             |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |                      |             |                  |             |             |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | 32.409               | 13.374      | 14.995           | 16.350      | 17.396      |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |                      |             |                  |             |             |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | 32.409               | 13.374      | 14.995           | 16.350      | 17.396      |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                      |             |                  |             |             |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |                      |             |                  |             |             |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | 32.409               | 13.374      | 14.995           | 16.350      | 17.396      |

**EL SOPLAO, S.L.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>   | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>   | <b>PREVISIÓN</b> |               |               |
|---|----------------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
|   |                      |               | <b>2025</b>      | <b>2026</b>   | <b>2027</b>   |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                      |               |                  |               |               |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>32.409</b>        | <b>13.374</b> | <b>14.995</b>    | <b>16.350</b> | <b>17.396</b> |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>35.779</b>        | <b>33.580</b> | <b>33.122</b>    | <b>33.122</b> | <b>33.122</b> |
| a) Amortización del inmovilizado  | 35.779               | 33.580        | 33.122           | 33.122        | 33.122        |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                      |               |                  |               |               |
| c) Variación de provisiones   |                      |               |                  |               |               |
| d) Imputación de subvenciones   |                      |               |                  |               |               |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                      |               |                  |               |               |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                      |               |                  |               |               |
| g) Ingresos financieros   |                      |               |                  |               |               |
| h) Gastos financieros   |                      |               |                  |               |               |
| i) Diferencias de cambio  |                      |               |                  |               |               |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                      |               |                  |               |               |
| k) Otros ingresos y gastos  |                      |               |                  |               |               |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                      |               |                  |               |               |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                      |               |                  |               |               |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-34.077</b>       | <b>39.985</b> | <b>-5.699</b>    | <b>-4.711</b> | <b>-5.406</b> |
| a) Existencias  |                      |               |                  |               |               |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | -31.382              | -7.041        | -7.777           | -6.840        | -7.584        |
| c) Otros activos corrientes   | -15.000              | 45.000        |                  |               |               |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 12.305               | 2.026         | 2.078            | 2.129         | 2.178         |
| e) Otros pasivos corrientes   |                      |               |                  |               |               |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                      |               |                  |               |               |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>3</b>             | <b>-1</b>     | <b>-2.625</b>    |               |               |
| a) Pagos de intereses   |                      |               |                  |               |               |
| b) Cobros de dividendos   |                      |               |                  |               |               |
| c) Cobros de intereses  |                      |               |                  |               |               |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                      |               |                  |               |               |
| e) Otros pagos (cobros)   | 3                    | -1            | -2.625           |               |               |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>34.114</b>        | <b>86.938</b> | <b>39.793</b>    | <b>44.761</b> | <b>45.112</b> |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                      |               |                  |               |               |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   |                      |               |                  |               |               |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                      |               |                  |               |               |
| b) Inmovilizado intangible  |                      |               |                  |               |               |
| c) Inmovilizado material  |                      |               |                  |               |               |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                      |               |                  |               |               |
| e) Otros activos financieros  |                      |               |                  |               |               |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                      |               |                  |               |               |
| g) Otros activos  |                      |               |                  |               |               |
| h) Unidad de negocio  |                      |               |                  |               |               |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |                      |               |                  |               |               |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                      |               |                  |               |               |
| b) Inmovilizado intangible  |                      |               |                  |               |               |
| c) Inmovilizado material  |                      |               |                  |               |               |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                      |               |                  |               |               |
| e) Otros activos financieros  |                      |               |                  |               |               |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                      |               |                  |               |               |
| g) Otros activos  |                      |               |                  |               |               |
| h) Unidad de negocio  |                      |               |                  |               |               |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                |                      |               |                  |               |               |

**EL SOPLAO, S.L.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>   | <b>PREVISIÓN</b> |               |               |
|--|----------------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
|  |                      |               | <b>2025</b>      | <b>2026</b>   | <b>2027</b>   |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                      |               |                  |               |               |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              |                      |               |                  |               |               |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   |                      |               |                  |               |               |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  |                      |               |                  |               |               |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |               |                  |               |               |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |               |                  |               |               |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      |                      |               |                  |               |               |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                      |               |                  |               |               |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                      |               |                  |               |               |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                      |               |                  |               |               |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                      |               |                  |               |               |
| - De la Unión Europea  |                      |               |                  |               |               |
| - De otros   |                      |               |                  |               |               |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      |                      |               |                  |               |               |
| a) Emisión   |                      |               |                  |               |               |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |               |                  |               |               |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |               |                  |               |               |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |               |                  |               |               |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                      |               |                  |               |               |
| 5. Otras   |                      |               |                  |               |               |
| b) Devolución y amortización de  |                      |               |                  |               |               |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |               |                  |               |               |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |               |                  |               |               |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |               |                  |               |               |
| 4. Otras   |                      |               |                  |               |               |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                      |               |                  |               |               |
| a) Dividendos  |                      |               |                  |               |               |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                      |               |                  |               |               |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      |                      |               |                  |               |               |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                      |               |                  |               |               |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> |                      |               |                  |               |               |
|  | <b>34.114</b>        | <b>86.938</b> | <b>39.793</b>    | <b>44.761</b> | <b>45.112</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 595.577              | 629.691       | 716.629          | 756.422       | 801.183       |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 629.691              | 716.629       | 756.422          | 801.183       | 846.295       |



**EL SOPLAO, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>    | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |                  |
|--|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>2023</b>    | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>981.607</b> | <b>948.028</b>   | <b>914.906</b>   | <b>881.784</b>   | <b>848.662</b>   |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>49.444</b>  | <b>48.552</b>    | <b>47.659</b>    | <b>46.766</b>    | <b>45.873</b>    |
| 1. Desarrollo  |                |                  |                  |                  |                  |
| 2. Concesiones   | 49.444         | 48.552           | 47.659           | 46.766           | 45.873           |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                |                  |                  |                  |                  |
| 4. Fondo de comercio   |                |                  |                  |                  |                  |
| 5. Aplicaciones informáticas   |                |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otro inmovilizado intangible  |                |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       | <b>932.163</b> | <b>899.476</b>   | <b>867.247</b>   | <b>835.018</b>   | <b>802.789</b>   |
| 1. Terrenos y construcciones   | 180.139        | 180.139          | 180.139          | 180.139          | 180.139          |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 752.024        | 719.337          | 687.108          | 654.879          | 622.650          |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  |                |                  |                  |                  |                  |
| 1. Terrenos  |                |                  |                  |                  |                  |
| 2. Construcciones  |                |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a empresas   |                |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        |                |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a terceros   |                |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               |                |                  |                  |                  |                  |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>956.372</b> | <b>1.005.351</b> | <b>1.052.921</b> | <b>1.104.522</b> | <b>1.157.218</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                |                  |                  |                  |                  |
| 1. Comerciales   |                |                  |                  |                  |                  |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                |                  |                  |                  |                  |
| 3. Productos en curso  |                |                  |                  |                  |                  |
| 4. Productos terminados  |                |                  |                  |                  |                  |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                |                  |                  |                  |                  |
| 6. Anticipos a proveedores   |                |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>281.681</b> | <b>288.722</b>   | <b>296.499</b>   | <b>303.339</b>   | <b>310.923</b>   |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     | 271.152        | 277.930          | 284.879          | 292.001          | 299.301          |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            |                |                  |                  |                  |                  |
| 3. Deudores varios   |                |                  |                  |                  |                  |
| 4. Personal  |                |                  |                  |                  |                  |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      |                |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    | 10.529         | 10.792           | 11.620           | 11.338           | 11.622           |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                |                  |                  |                  |                  |

**EL SOPLAO, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                   | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>      | <b>PREVISIÓN</b> |                  | <b>2027</b>      |
|--|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  |                      |                  | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      |                  |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   |                      |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                      |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a empresas                                     |                      |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                      |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                      |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                               |                      |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            |                      |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                      |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a empresas                                     |                      |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                      |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                      |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                               |                      |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>45.000</b>        |                  |                  |                  |                  |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>629.691</b>       | <b>716.629</b>   | <b>756.422</b>   | <b>801.183</b>   | <b>846.295</b>   |
| 1. Tesorería   | 629.691              | 716.629          | 756.422          | 801.183          | 846.295          |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                      |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>1.937.979</b>     | <b>1.953.379</b> | <b>1.967.827</b> | <b>1.986.306</b> | <b>2.005.880</b> |

**EL SOPLAO, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>                            | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>1.854.291</b>  | <b>1.867.665</b>  | <b>1.882.660</b>  | <b>1.899.010</b>  | <b>1.916.406</b>  |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>1.854.291</b>  | <b>1.867.665</b>  | <b>1.882.660</b>  | <b>1.899.010</b>  | <b>1.916.406</b>  |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>1.954.900</b>  | <b>1.954.900</b>  | <b>1.954.900</b>  | <b>1.954.900</b>  | <b>1.954.900</b>  |
| 1. Capital escriturado  | 1.954.900         | 1.954.900         | 1.954.900         | 1.954.900         | 1.954.900         |
| 2. (Capital no exigido)   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>400.429</b>    | <b>400.429</b>    | <b>400.429</b>    | <b>400.429</b>    | <b>400.429</b>    |
| 1. Legal y estatutarias   | 400.429           | 400.429           | 400.429           | 400.429           | 400.429           |
| 2. Otras reservas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       | <b>-3.736.132</b> | <b>-3.703.723</b> | <b>-3.690.349</b> | <b>-3.675.354</b> | <b>-3.659.004</b> |
| 1. Remanente  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  | -3.736.132        | -3.703.723        | -3.690.349        | -3.675.354        | -3.659.004        |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             | <b>3.202.685</b>  | <b>3.202.685</b>  | <b>3.202.685</b>  | <b>3.202.685</b>  | <b>3.202.685</b>  |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>32.409</b>     | <b>13.374</b>     | <b>14.995</b>     | <b>16.350</b>     | <b>17.396</b>     |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. OTROS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>2.625</b>      | <b>2.625</b>      |                   |                   |                   |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Otras provisiones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     | <b>2.625</b>      | <b>2.625</b>      |                   |                   |                   |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros  | 2.625             | 2.625             |                   |                   |                   |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           |                   |                   |                   |                   |                   |

**EL SOPLAO, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>      |                  | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>81.063</b>    | <b>83.089</b>    | <b>85.167</b>    | <b>87.296</b>    | <b>89.474</b>    |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>81.063</b>    | <b>83.089</b>    | <b>85.167</b>    | <b>87.296</b>    | <b>89.474</b>    |
| 1. Proveedores  | 7.614            | 7.804            | 8.000            | 8.200            | 8.400            |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores varios  | 73.449           | 75.285           | 77.167           | 79.096           | 81.074           |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 7. Anticipos de clientes  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>1.937.979</b> | <b>1.953.379</b> | <b>1.967.827</b> | <b>1.986.306</b> | <b>2.005.880</b> |

**SOCIEDAD REGIONAL DE  
EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.**

---



## SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL               | PREVISIÓN          |                    |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | 2023               | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | <b>3.445.283</b>   | <b>3.871.842</b>   | <b>4.262.000</b>   | <b>4.356.000</b>   | <b>4.480.000</b>   |
| a) Ventas  | 3.445.283          | 3.871.842          | 4.262.000          | 4.356.000          | 4.480.000          |
| b) Prestaciones de servicios   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> | <b>735.496</b>     | <b>3.482.879</b>   | <b>1.158.000</b>   | <b>8.150.000</b>   | <b>14.200.000</b>  |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          | <b>8.986.207</b>   | <b>6.596.152</b>   | <b>26.745.000</b>  |                    |                    |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  | <b>-13.029.304</b> | <b>-17.045.087</b> | <b>-34.276.988</b> | <b>-14.823.000</b> | <b>-21.221.989</b> |
| a) Consumo de mercaderías  |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           | -21.084            | -12.676            |                    |                    |                    |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  | -13.008.220        | -17.032.411        | -34.276.988        | -14.823.000        | -21.221.989        |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>490.518</b>     | <b>318.830</b>     | <b>108.000</b>     | <b>462.561</b>     | <b>136.000</b>     |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  | 155.483            | 138.830            | 108.000            | 128.000            | 136.000            |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               | 335.034            | 180.000            |                    | 334.561            |                    |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                    |                    |                    |                    |                    |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                    |                    |                    |                    |                    |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| - De la Unión Europea  |                    |                    |                    |                    |                    |
| - De otros   | 335.034            | 180.000            |                    | 334.561            |                    |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-6.039.665</b>  | <b>-6.117.463</b>  | <b>-6.231.699</b>  | <b>-6.356.333</b>  | <b>-6.483.459</b>  |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -4.723.578         | -4.752.214         | -4.719.923         | -4.814.321         | -4.910.607         |
| b) Cargas sociales   | -1.316.087         | -1.365.250         | -1.511.776         | -1.542.012         | -1.572.852         |
| c) Provisiones   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-8.085.155</b>  | <b>-6.184.516</b>  | <b>-4.968.074</b>  | <b>-6.675.000</b>  | <b>-6.800.000</b>  |
| a) Servicios exteriores  | -4.475.400         | -3.332.934         | -4.968.074         | -3.775.000         | -3.820.000         |
| b) Tributos  | -3.609.755         | -2.851.582         |                    | -2.900.000         | -2.980.000         |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        |                    |                    |                    |                    |                    |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-151.648</b>    | <b>-165.481</b>    | <b>-100.000</b>    | <b>-136.000</b>    | <b>-140.200</b>    |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           | <b>14.526</b>      |                    |                    |                    |                    |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| a) Deterioros y pérdidas   |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                    | <b>25.261</b>      |                    | <b>25.200</b>      | <b>28.100</b>      |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                    | 25.261             |                    | 25.200             | 28.100             |
| b) A otros   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | <b>-1.119.805</b>  | <b>-1.600</b>      |                    |                    |                    |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>      | <b>-14.753.546</b> | <b>-15.219.184</b> | <b>-13.303.761</b> | <b>-14.996.572</b> | <b>-15.801.548</b> |

## SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL               | PREVISIÓN          |                    |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | 2023               | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>59</b>          | <b>709</b>         |                    |                    |                    |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |                    |                    |                    |                    |                    |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |                    |                    |                    |                    |                    |
| a2) En terceros  |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   | 59                 | 709                |                    |                    |                    |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |                    |                    |                    |                    |                    |
| b2) De terceros  | 59                 | 709                |                    |                    |                    |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | <b>-6.104</b>      |                    | <b>-10.000</b>     | <b>-80.000</b>     |                    |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   | -6.033             |                    | -10.000            | -80.000            |                    |
| b) Por deudas con terceros   | -71                |                    |                    |                    |                    |
| c) Por actualización de provisiones  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| a) Cartera de negociación y otros  |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   | <b>50</b>          |                    |                    |                    |                    |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |                    |                    |                    |                    |                    |
| a) Deterioros y pérdidas   |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | <b>-5.995</b>      | <b>709</b>         | <b>-10.000</b>     | <b>-80.000</b>     |                    |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | <b>-14.759.541</b> | <b>-15.218.474</b> | <b>-13.313.761</b> | <b>-15.076.572</b> | <b>-15.801.548</b> |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | <b>-14.759.541</b> | <b>-15.218.474</b> | <b>-13.313.761</b> | <b>-15.076.572</b> | <b>-15.801.548</b> |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | <b>-14.759.541</b> | <b>-15.218.474</b> | <b>-13.313.761</b> | <b>-15.076.572</b> | <b>-15.801.548</b> |



**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>   | <b>REAL</b>        | <b>PREVISIÓN</b>   |                    |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | <b>2023</b>        | <b>2024</b>        | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-14.759.541</b> | <b>-15.218.474</b> | <b>-13.313.761</b> | <b>-15.076.572</b> | <b>-15.801.548</b> |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>143.166</b>     | <b>141.112</b>     | <b>110.000</b>     | <b>241.200</b>     | <b>112.100</b>     |
| a) Amortización del inmovilizado  | 151.648            | 165.481            | 100.000            | 136.000            | 140.200            |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                    |                    |                    |                    |                    |
| c) Variación de provisiones   |                    |                    |                    |                    |                    |
| d) Imputación de subvenciones   | -14.526            |                    |                    |                    |                    |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                    |                    |                    |                    |                    |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                    |                    |                    |                    |                    |
| g) Ingresos financieros   | -59                | -709               |                    |                    |                    |
| h) Gastos financieros   | 6.104              |                    | 10.000             | 80.000             |                    |
| i) Diferencias de cambio  | -50                |                    |                    |                    |                    |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                    |                    |                    |                    |                    |
| k) Otros ingresos y gastos  | 50                 | -23.660            |                    | 25.200             | -28.100            |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                    |                    |                    |                    |                    |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>15.022.091</b>  | <b>-748.579</b>    | <b>7.252.017</b>   | <b>4.410.778</b>   | <b>1.873.866</b>   |
| a) Existencias  | -735.445           | -3.482.879         | -3.903.000         | 8.121.375          |                    |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | 5.294.826          | 1.912.340          | 547.487            | 3.699.949          | -96.352            |
| c) Otros activos corrientes   | 234.789            | -17.056            |                    |                    |                    |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 5.516.444          | -2.299.213         | 5.878.354          | -7.410.546         | 1.970.218          |
| e) Otros pasivos corrientes   | 4.711.478          | -2.182.854         | -3.400.000         | -74.392            | -1.870             |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                    | 5.321.083          | 8.129.177          | 74.392             | 1.870              |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>-6.045</b>      | <b>709</b>         | <b>-10.000</b>     | <b>-80.000</b>     |                    |
| a) Pagos de intereses   | -6.104             |                    | -10.000            | -80.000            |                    |
| b) Cobros de dividendos   |                    |                    |                    |                    |                    |
| c) Cobros de intereses  | 59                 | 709                |                    |                    |                    |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| e) Otros pagos (cobros)   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>399.671</b>     | <b>-15.825.232</b> | <b>-5.961.744</b>  | <b>-10.504.594</b> | <b>-13.815.582</b> |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   |                    | <b>-9.772.399</b>  | <b>-28.729.176</b> | <b>-12.780.810</b> | <b>-3.522.720</b>  |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                    | -21.869            |                    |                    |                    |
| b) Inmovilizado intangible  |                    |                    |                    | -2.317             | -2.520             |
| c) Inmovilizado material  |                    | -9.750.530         | -28.729.176        | -12.778.493        | -3.520.200         |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                    |                    |                    |                    |                    |
| e) Otros activos financieros  |                    |                    |                    |                    |                    |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| g) Otros activos  |                    |                    |                    |                    |                    |
| h) Unidad de negocio  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   | <b>-9.322.891</b>  | <b>665</b>         |                    |                    |                    |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Inmovilizado intangible  | -14.955            | 665                |                    |                    |                    |
| c) Inmovilizado material  | -9.307.936         |                    |                    |                    |                    |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                    |                    |                    |                    |                    |
| e) Otros activos financieros  |                    |                    |                    |                    |                    |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| g) Otros activos  |                    |                    |                    |                    |                    |
| h) Unidad de negocio  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-9.322.891</b>  | <b>-9.771.734</b>  | <b>-28.729.176</b> | <b>-12.780.810</b> | <b>-3.522.720</b>  |

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              | <b>15.456.094</b> | <b>17.950.261</b> | <b>11.626.000</b> | <b>12.874.376</b> | <b>12.670.172</b> |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   | 8.699.152         | 15.300.261        | 11.626.000        | 15.800.260        | 15.476.572        |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | 6.756.942         | 2.650.000         |                   | -2.925.884        | -2.806.400        |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea  |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros   | 6.756.942         | 2.650.000         |                   | -2.925.884        | -2.806.400        |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>-550.959</b>   | <b>2.232.838</b>  | <b>21.599.999</b> | <b>9.768.215</b>  | <b>4.498.130</b>  |
| a) Emisión   |                   | 4.815.692         | 29.999.999        | 10.182.706        | 4.500.000         |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                   | 4.815.694         | 30.000.000        | 10.182.706        |                   |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otras   |                   | -2                | -1                |                   | 4.500.000         |
| b) Devolución y amortización de  | -550.959          | -2.582.854        | -8.400.000        | -414.491          | -1.870            |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   | -400.000          | -400.000          | -400.000          |                   |                   |
| 4. Otras   | -150.959          | -2.182.854        | -8.000.000        | -414.491          | -1.870            |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Dividendos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      | <b>14.905.135</b> | <b>20.183.099</b> | <b>33.225.999</b> | <b>22.642.591</b> | <b>17.168.302</b> |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>5.981.914</b>  | <b>-5.413.867</b> | <b>-1.464.921</b> | <b>-642.813</b>   | <b>-170.000</b>   |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 2.295.086         | 8.277.000         | 2.863.133         | 1.398.213         | 755.400           |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 8.277.000         | 2.863.133         | 1.398.213         | 755.400           | 585.400           |

## SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>12.189.683</b> | <b>18.657.708</b> | <b>42.557.708</b> | <b>55.202.518</b> | <b>58.585.038</b> |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>32.928</b>     | <b>32.263</b>     | <b>32.263</b>     | <b>34.580</b>     | <b>37.100</b>     |
| 1. Desarrollo  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Concesiones   | 29.955            | 29.955            | 29.955            | 32.500            | 35.000            |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             | 18.220            | 18.220            | 18.220            | 18.200            | 18.220            |
| 4. Fondo de comercio   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Aplicaciones informáticas   | -15.247           | -15.912           | -15.912           | -16.120           | -16.120           |
| 6. Otro inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       | <b>12.148.765</b> | <b>18.617.455</b> | <b>42.517.455</b> | <b>55.159.948</b> | <b>58.539.948</b> |
| 1. Terrenos y construcciones   | 1.069.448         | 1.069.448         | 1.069.448         | 1.069.448         | 1.069.448         |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 2.093.110         | 1.965.648         | 1.865.648         | 1.970.500         | 1.980.500         |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   | 8.986.207         | 15.582.359        | 39.582.359        | 52.120.000        | 55.490.000        |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Terrenos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Construcciones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>7.990</b>      | <b>7.990</b>      | <b>7.990</b>      | <b>7.990</b>      | <b>7.990</b>      |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   | 7.990             | 7.990             | 7.990             | 7.990             | 7.990             |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a terceros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>16.719.027</b> | <b>12.892.755</b> | <b>14.783.347</b> | <b>2.319.211</b>  | <b>2.245.563</b>  |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   | <b>735.496</b>    | <b>4.218.375</b>  | <b>8.121.375</b>  |                   |                   |
| 1. Comerciales   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Productos en curso  | 735.496           | 4.218.375         | 8.121.375         |                   |                   |
| 4. Productos terminados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Anticipos a proveedores   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>7.683.174</b>  | <b>5.770.834</b>  | <b>5.223.347</b>  | <b>1.523.398</b>  | <b>1.619.750</b>  |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     | 30.226            | 78.460            | 109.140           | 210.500           | 205.050           |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Deudores varios   | 61.648            | 61.198            | 61.198            | 61.198            | 62.200            |
| 4. Personal  | 22.268            | 21.776            | 21.776            | 21.700            | 22.500            |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    | 7.569.032         | 5.609.400         | 5.031.233         | 1.230.000         | 1.330.000         |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                   |                   |                   |                   |                   |

## SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                          | REAL              |                   | PREVISIÓN         |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>18.544</b>     | <b>40.413</b>     | <b>40.413</b>     | <b>40.413</b>     | <b>40.413</b>     |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros                               | 18.544            | 40.413            | 40.413            | 40.413            | 40.413            |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>4.812</b>      |                   |                   |                   |                   |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>8.277.000</b>  | <b>2.863.133</b>  | <b>1.398.213</b>  | <b>755.400</b>    | <b>585.400</b>    |
| 1. Tesorería   | 8.277.000         | 2.863.133         | 1.398.213         | 755.400           | 585.400           |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>28.908.710</b> | <b>31.550.464</b> | <b>57.341.056</b> | <b>57.521.729</b> | <b>60.830.601</b> |

## SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                   | REAL<br>2023       | 2024               | PREVISIÓN          |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   |                    |                    | 2025               | 2026               | 2027               |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>7.721.431</b>   | <b>10.427.956</b>  | <b>8.740.195</b>   | <b>6.563.199</b>   | <b>3.403.723</b>   |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>-1.345.254</b>  | <b>-1.288.728</b>  | <b>-2.976.489</b>  | <b>-2.252.801</b>  | <b>-2.577.777</b>  |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>2.003.000</b>   | <b>2.003.000</b>   | <b>2.003.000</b>   | <b>2.003.000</b>   | <b>2.003.000</b>   |
| 1. Capital escriturado  | 2.003.000          | 2.003.000          | 2.003.000          | 2.003.000          | 2.003.000          |
| 2. (Capital no exigido)   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>-979.229</b>    | <b>-979.229</b>    | <b>-979.229</b>    | <b>-979.229</b>    | <b>-979.229</b>    |
| 1. Legal y estatutarias   |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. Otras reservas   | -979.229           | -979.229           | -979.229           | -979.229           | -979.229           |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       |                    |                    | <b>-2.312.499</b>  |                    |                    |
| 1. Remanente  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  |                    |                    | -2.312.499         |                    |                    |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             | <b>12.390.517</b>  | <b>12.905.976</b>  | <b>11.626.000</b>  | <b>11.800.000</b>  | <b>12.200.000</b>  |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>-14.759.541</b> | <b>-15.218.474</b> | <b>-13.313.761</b> | <b>-15.076.572</b> | <b>-15.801.548</b> |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. OTROS</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             | <b>9.066.684</b>   | <b>11.716.684</b>  | <b>11.716.684</b>  | <b>8.816.000</b>   | <b>5.981.500</b>   |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>5.740.099</b>   | <b>10.157.394</b>  | <b>35.157.394</b>  | <b>45.000.000</b>  | <b>49.500.000</b>  |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| 4. Otras provisiones  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     | <b>5.340.099</b>   | <b>10.157.394</b>  | <b>35.157.394</b>  | <b>45.000.000</b>  | <b>49.500.000</b>  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                    | 4.817.294          | 34.817.294         | 45.000.000         | 45.000.000         |
| 4. Derivados  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 5. Otros pasivos financieros  | 5.340.099          | 5.340.099          | 340.099            |                    | 4.500.000          |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>400.000</b>     |                    |                    |                    |                    |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>15.447.181</b> | <b>10.965.114</b> | <b>13.443.468</b> | <b>5.958.530</b>  | <b>7.926.878</b>  |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>5.864.116</b>  | <b>3.681.262</b>  | <b>281.262</b>    | <b>206.870</b>    | <b>205.000</b>    |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito  | 400.000           | 400.000           |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros  | 5.464.116         | 3.281.262         | 281.262           | 206.870           | 205.000           |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>9.583.065</b>  | <b>7.283.852</b>  | <b>13.162.206</b> | <b>5.751.660</b>  | <b>7.721.878</b>  |
| 1. Proveedores  | 5.798             |                   |                   |                   |                   |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores varios  | 7.353.782         | 6.016.311         | 12.683.206        | 4.975.000         | 5.920.000         |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 | 2.153             | 183               |                   |                   |                   |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 1.664.868         | 815.699           | 27.340            | 325.000           | 1.350.218         |
| 7. Anticipos de clientes  | 556.464           | 451.660           | 451.660           | 451.660           | 451.660           |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>28.908.710</b> | <b>31.550.464</b> | <b>57.341.056</b> | <b>57.521.729</b> | <b>60.830.601</b> |

**SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL  
DE CANTABRIA, S.A.**

---





**SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL               | PREVISIÓN          |                    |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | 2023               | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | <b>254.000</b>     | <b>250.000</b>     | <b>263.000</b>     | <b>263.000</b>     | <b>263.000</b>     |
| a) Ventas  | 254.000            | 250.000            | 263.000            | 263.000            | 263.000            |
| b) Prestaciones de servicios   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  | <b>-10.637.000</b> | <b>-12.417.369</b> | <b>-17.759.283</b> | <b>-17.762.924</b> | <b>-17.764.138</b> |
| a) Consumo de mercaderías  | -10.449.000        | -12.298.635        | -17.759.283        | -17.762.924        | -17.764.138        |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |                    |                    |                    |                    |                    |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  | -188.000           | -118.734           |                    |                    |                    |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>1.211.000</b>   | <b>1.254.082</b>   | <b>5.054.000</b>   | <b>6.090.000</b>   | <b>3.496.000</b>   |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  |                    | 214.000            | 216.000            | 216.000            | 216.000            |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               | 1.211.000          | 1.040.082          | 4.838.000          | 5.874.000          | 3.280.000          |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 1.211.000          | 1.040.082          | 4.838.000          | 5.874.000          | 3.280.000          |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                    |                    |                    |                    |                    |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| - De la Unión Europea  |                    |                    |                    |                    |                    |
| - De otros   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-2.989.000</b>  | <b>-2.901.000</b>  | <b>-3.502.000</b>  | <b>-3.253.000</b>  | <b>-3.194.000</b>  |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -2.302.000         | -2.238.000         | -2.678.000         | -2.490.000         | -2.446.500         |
| b) Cargas sociales   | -687.000           | -663.000           | -824.000           | -763.000           | -747.500           |
| c) Provisiones   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-1.227.000</b>  | <b>-1.480.177</b>  | <b>-1.574.000</b>  | <b>-1.606.000</b>  | <b>-1.635.000</b>  |
| a) Servicios exteriores  | -1.065.000         | -1.275.743         | -1.350.000         | -1.382.000         | -1.411.000         |
| b) Tributos  | -162.000           | -204.434           | -224.000           | -224.000           | -224.000           |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        |                    |                    |                    |                    |                    |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-195.000</b>    | <b>-200.000</b>    | <b>-200.000</b>    | <b>-200.000</b>    | <b>-200.000</b>    |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 | <b>3.000</b>       |                    |                    |                    |                    |
| a) Deterioros y pérdidas   | 3.000              |                    |                    |                    |                    |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) A otros   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | <b>302.000</b>     | <b>-7.634</b>      |                    |                    |                    |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>  | <b>-13.278.000</b> | <b>-15.502.098</b> | <b>-17.718.283</b> | <b>-16.468.924</b> | <b>-19.034.138</b> |

**SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>  | <b>REAL</b>        | <b>PREVISIÓN</b>   |                    |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | <b>2023</b>        | <b>2024</b>        | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>322.000</b>     | <b>277.045</b>     | <b>250.000</b>     | <b>250.000</b>     | <b>250.000</b>     |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |                    |                    |                    |                    |                    |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |                    |                    |                    |                    |                    |
| a2) En terceros  |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   | 322.000            | 277.045            | 250.000            | 250.000            | 250.000            |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |                    |                    |                    |                    |                    |
| b2) De terceros  | 322.000            | 277.045            | 250.000            | 250.000            | 250.000            |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | <b>-55.000</b>     | <b>-33.395</b>     | <b>-16.000</b>     | <b>-1.000</b>      |                    |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Por deudas con terceros   | -55.000            | -33.395            | -16.000            | -1.000             |                    |
| c) Por actualización de provisiones  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| a) Cartera de negociación y otros  |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              | <b>-274.000</b>    | <b>958.712</b>     |                    |                    |                    |
| a) Deterioros y pérdidas   |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  | -274.000           | 958.712            |                    |                    |                    |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | <b>-7.000</b>      | <b>1.202.362</b>   | <b>234.000</b>     | <b>249.000</b>     | <b>250.000</b>     |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | <b>-13.285.000</b> | <b>-14.299.736</b> | <b>-17.484.283</b> | <b>-16.219.924</b> | <b>-18.784.138</b> |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | <b>-13.285.000</b> | <b>-14.299.736</b> | <b>-17.484.283</b> | <b>-16.219.924</b> | <b>-18.784.138</b> |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | <b>-13.285.000</b> | <b>-14.299.736</b> | <b>-17.484.283</b> | <b>-16.219.924</b> | <b>-18.784.138</b> |

**SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>   | <b>REAL</b>        | <b>PREVISIÓN</b>   |                    |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | <b>2023</b>        | <b>2024</b>        | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-13.285.000</b> | <b>-14.299.736</b> | <b>-17.484.283</b> | <b>-16.219.924</b> | <b>-18.784.138</b> |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>244.014</b>     | <b>-43.650</b>     | <b>-34.000</b>     | <b>-49.000</b>     | <b>-50.000</b>     |
| a) Amortización del inmovilizado  | 195.000            | 200.000            | 200.000            | 200.000            | 200.000            |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   | 280.000            |                    |                    |                    |                    |
| c) Variación de provisiones   | 14                 |                    |                    |                    |                    |
| d) Imputación de subvenciones   |                    |                    |                    |                    |                    |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                    |                    |                    |                    |                    |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               | -5.000             |                    |                    |                    |                    |
| g) Ingresos financieros   | -322.000           | -277.045           | -250.000           | -250.000           | -250.000           |
| h) Gastos financieros   | 55.000             | 33.395             | 16.000             | 1.000              |                    |
| i) Diferencias de cambio  |                    |                    |                    |                    |                    |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                    |                    |                    |                    |                    |
| k) Otros ingresos y gastos  | 41.000             |                    |                    |                    |                    |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                    |                    |                    |                    |                    |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-13.442.000</b> | <b>-10.473.408</b> | <b>1.599.840</b>   | <b>1.000.788</b>   | <b>4.786.002</b>   |
| a) Existencias  | -8.000             | -122.824           |                    |                    |                    |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | -11.919.000        | -11.100.538        | 1.900.670          | 1.153.868          | 5.000.000          |
| c) Otros activos corrientes   | -417.000           | 685.574            | 134.426            | -47.000            | -214.000           |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | -991.000           | -12.436            | -10.113            | -80                | 2                  |
| e) Otros pasivos corrientes   | -107.000           | 76.816             | -425.143           | -106.000           |                    |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>281.000</b>     | <b>243.650</b>     | <b>234.000</b>     | <b>249.000</b>     | <b>250.000</b>     |
| a) Pagos de intereses   | -55.000            | -33.395            | -16.000            | -1.000             |                    |
| b) Cobros de dividendos   |                    |                    |                    |                    |                    |
| c) Cobros de intereses  | 322.000            | 277.045            | 250.000            | 250.000            | 250.000            |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   | 14.000             |                    |                    |                    |                    |
| e) Otros pagos (cobros)   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-26.201.986</b> | <b>-24.573.144</b> | <b>-15.684.443</b> | <b>-15.019.136</b> | <b>-13.798.136</b> |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-753.000</b>    | <b>-4.675.820</b>  | <b>-13.857.920</b> | <b>-14.146.260</b> | <b>-11.686.890</b> |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Inmovilizado intangible  | -10.000            |                    |                    |                    |                    |
| c) Inmovilizado material  | -58.000            |                    |                    |                    |                    |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                    |                    |                    |                    |                    |
| e) Otros activos financieros  | -685.000           | -4.675.820         | -13.857.920        | -14.146.260        | -11.686.890        |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| g) Otros activos  |                    |                    |                    |                    |                    |
| h) Unidad de negocio  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   | <b>2.176.149</b>   | <b>3.676.521</b>   | <b>1.292.030</b>   | <b>1.339.496</b>   | <b>1.554.026</b>   |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Inmovilizado intangible  |                    |                    |                    |                    |                    |
| c) Inmovilizado material  |                    |                    |                    |                    |                    |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                    |                    |                    |                    |                    |
| e) Otros activos financieros  | 2.176.149          | 3.676.521          | 1.292.030          | 1.339.496          | 1.554.026          |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| g) Otros activos  |                    |                    |                    |                    |                    |
| h) Unidad de negocio  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>1.423.149</b>   | <b>-999.299</b>    | <b>-12.565.890</b> | <b>-12.806.764</b> | <b>-10.132.864</b> |

**SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              | <b>19.771.000</b> | <b>26.657.000</b> | <b>28.048.733</b> | <b>27.169.000</b> | <b>24.419.000</b> |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   | 19.621.000        | 22.383.000        |                   |                   |                   |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | 150.000           | 4.274.000         | 28.048.733        | 27.169.000        | 24.419.000        |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 150.000           | 4.274.000         | 28.048.733        | 27.169.000        | 24.419.000        |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea  |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>-715.000</b>   | <b>-424.400</b>   | <b>-424.400</b>   | <b>-106.100</b>   |                   |
| a) Emisión   | 1.078.000         |                   |                   |                   |                   |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  | 1.078.000         |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otras   |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Devolución y amortización de  | -1.793.000        | -424.400          | -424.400          | -106.100          |                   |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito   | -1.793.000        | -424.400          | -424.400          | -106.100          |                   |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Otras   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Dividendos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      | <b>19.056.000</b> | <b>26.232.600</b> | <b>27.624.333</b> | <b>27.062.900</b> | <b>24.419.000</b> |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>-5.722.837</b> | <b>660.157</b>    | <b>-626.000</b>   | <b>-763.000</b>   | <b>488.000</b>    |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 7.386.680         | 1.663.843         | 2.324.000         | 1.698.000         | 935.000           |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 1.663.843         | 2.324.000         | 1.698.000         | 935.000           | 1.423.000         |

**SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>18.720.850</b> | <b>19.143.847</b> | <b>26.769.933</b> | <b>33.608.797</b> | <b>40.262.661</b> |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>50.636</b>     | <b>26.000</b>     | <b>26.000</b>     | <b>26.000</b>     | <b>26.000</b>     |
| 1. Desarrollo  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Concesiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Fondo de comercio   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Aplicaciones informáticas   | 50.636            | 26.000            | 26.000            | 26.000            | 26.000            |
| 6. Otro inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       | <b>108.381</b>    | <b>100.000</b>    | <b>100.000</b>    | <b>100.000</b>    | <b>100.000</b>    |
| 1. Terrenos y construcciones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 108.381           | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  | <b>5.708.456</b>  | <b>5.583.716</b>  | <b>5.574.802</b>  | <b>5.485.666</b>  | <b>5.396.530</b>  |
| 1. Terrenos  | 1.709.039         | 1.709.000         | 1.709.000         | 1.709.000         | 1.709.000         |
| 2. Construcciones  | 3.999.418         | 3.874.716         | 3.865.802         | 3.776.666         | 3.687.530         |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>8.324.822</b>  | <b>5.128.481</b>  | <b>5.128.481</b>  | <b>5.128.481</b>  | <b>5.128.481</b>  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  | 8.324.822         | 5.128.481         | 5.128.481         | 5.128.481         | 5.128.481         |
| 2. Créditos a empresas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        | <b>4.528.555</b>  | <b>8.305.650</b>  | <b>15.940.650</b> | <b>22.868.650</b> | <b>29.611.650</b> |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a terceros   | 4.528.555         | 8.304.650         | 15.940.650        | 22.868.650        | 29.611.650        |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   |                   | 1.000             |                   |                   |                   |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>68.511.843</b> | <b>79.709.788</b> | <b>77.048.692</b> | <b>75.178.824</b> | <b>70.880.824</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   | <b>-27.000</b>    | <b>95.824</b>     | <b>95.824</b>     | <b>95.824</b>     | <b>95.824</b>     |
| 1. Comerciales   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Productos en curso  | -27.000           | 39.476            | 39.476            | 39.476            | 39.476            |
| 4. Productos terminados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Anticipos a proveedores   |                   | 56.348            | 56.348            | 56.348            | 56.348            |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>57.529.000</b> | <b>68.629.538</b> | <b>66.728.868</b> | <b>65.575.000</b> | <b>60.575.000</b> |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            | 54.934.000        | 66.153.868        | 66.153.868        | 65.000.000        | 60.000.000        |
| 3. Deudores varios   | 2.547.000         | 2.329.229         | 575.000           | 575.000           | 575.000           |
| 4. Personal  |                   | -5.865            |                   |                   |                   |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      |                   | 152.306           |                   |                   |                   |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    | 48.000            |                   |                   |                   |                   |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                   |                   |                   |                   |                   |

**SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                   | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>   |                    |                    |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                    |                    |                    |
| 2. Créditos a empresas                                     |                   |                   |                    |                    |                    |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                    |                    |                    |
| 4. Derivados   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros                               |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>2.112.000</b>  | <b>1.426.426</b>  | <b>1.292.000</b>   | <b>1.339.000</b>   | <b>1.553.000</b>   |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                    |                    |                    |
| 2. Créditos a empresas                                     | 1.805.000         | 1.426.426         | 1.292.000          | 1.339.000          | 1.553.000          |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                    |                    |                    |
| 4. Derivados   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros                               | 307.000           |                   |                    |                    |                    |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>7.234.000</b>  | <b>7.234.000</b>  | <b>7.234.000</b>   | <b>7.234.000</b>   | <b>7.234.000</b>   |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>1.663.843</b>  | <b>2.324.000</b>  | <b>1.698.000</b>   | <b>935.000</b>     | <b>1.423.000</b>   |
| 1. Tesorería   | 1.663.843         | 2.324.000         | 1.698.000          | 935.000            | 1.423.000          |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>87.232.693</b> | <b>98.853.635</b> | <b>103.818.625</b> | <b>108.787.621</b> | <b>111.143.485</b> |

**SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>                            | <b>REAL</b>        |                    | <b>PREVISIÓN</b>   |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | <b>2023</b>        | <b>2024</b>        | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>72.584.099</b>  | <b>84.567.216</b>  | <b>90.292.908</b>  | <b>95.367.983</b>  | <b>97.723.845</b>  |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>72.017.099</b>  | <b>80.300.191</b>  | <b>83.785.908</b>  | <b>91.455.983</b>  | <b>96.691.845</b>  |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>65.681.100</b>  | <b>65.681.100</b>  | <b>65.681.100</b>  | <b>65.681.100</b>  | <b>65.681.100</b>  |
| 1. Capital escriturado  | 65.681.100         | 65.681.100         | 65.681.100         | 65.681.100         | 65.681.100         |
| 2. (Capital no exigido)   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. RESERVAS</b>  |                    | <b>-13.286.240</b> | <b>-27.585.976</b> | <b>-45.070.259</b> | <b>-61.290.184</b> |
| 1. Legal y estatutarias   |                    | -13.286.240        | -27.585.976        | -45.070.259        | -61.290.184        |
| 2. Otras reservas   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       | <b>-1</b>          |                    |                    |                    |                    |
| 1. Remanente  | -1                 |                    |                    |                    |                    |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             | <b>19.621.000</b>  | <b>42.205.067</b>  | <b>63.175.067</b>  | <b>87.065.067</b>  | <b>111.085.067</b> |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>-13.285.000</b> | <b>-14.299.736</b> | <b>-17.484.283</b> | <b>-16.219.924</b> | <b>-18.784.138</b> |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. OTROS</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             | <b>567.000</b>     | <b>4.267.025</b>   | <b>6.507.000</b>   | <b>3.912.000</b>   | <b>1.032.000</b>   |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>752.000</b>     | <b>325.445</b>     |                    |                    |                    |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| 4. Otras provisiones  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     | <b>18.000</b>      | <b>97.341</b>      |                    |                    |                    |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                    |                    |                    |                    |                    |
| 4. Derivados  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 5. Otros pasivos financieros  | 18.000             | 97.341             |                    |                    |                    |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>612.000</b>     | <b>106.104</b>     |                    |                    |                    |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            | <b>122.000</b>     | <b>122.000</b>     |                    |                    |                    |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |

**SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>   |                    |                    |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>13.896.594</b> | <b>13.960.974</b> | <b>13.525.718</b>  | <b>13.419.638</b>  | <b>13.419.640</b>  |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  | <b>28.000</b>     |                   |                    |                    |                    |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>74.000</b>     | <b>73.673</b>     | <b>73.673</b>      | <b>73.673</b>      | <b>73.673</b>      |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                   |                   |                    |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                   |                   |                    |                    |                    |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                   |                   |                    |                    |                    |
| 4. Derivados  |                   |                   |                    |                    |                    |
| 5. Otros pasivos financieros  | 74.000            | 73.673            | 73.673             | 73.673             | 73.673             |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            | <b>426.000</b>    | <b>531.143</b>    | <b>106.000</b>     |                    |                    |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>13.368.594</b> | <b>13.356.158</b> | <b>13.346.045</b>  | <b>13.345.965</b>  | <b>13.345.967</b>  |
| 1. Proveedores  |                   |                   |                    |                    |                    |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                   |                   |                    |                    |                    |
| 3. Acreedores varios  | 13.147.500        | 13.111.435        | 13.111.435         | 13.111.435         | 13.111.435         |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 | 14.594            | 10.488            |                    |                    |                    |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 206.500           | 234.235           | 234.610            | 234.530            | 234.532            |
| 7. Anticipos de clientes  |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>87.232.693</b> | <b>98.853.635</b> | <b>103.818.626</b> | <b>108.787.621</b> | <b>111.143.485</b> |



**SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.**

---



## SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL               | PREVISIÓN          |                    |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | 2023               | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | <b>2.270.056</b>   | <b>1.773.685</b>   | <b>3.714.291</b>   | <b>6.428.737</b>   | <b>1.268.826</b>   |
| a) Ventas  | 1.192.818          | 716.791            | 2.519.285          | 5.182.346          |                    |
| b) Prestaciones de servicios   | 1.077.238          | 1.056.894          | 1.195.006          | 1.246.391          | 1.268.826          |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> | <b>22.306.801</b>  | <b>21.111.382</b>  | <b>37.972.956</b>  | <b>34.124.003</b>  | <b>32.995.115</b>  |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  | <b>-20.458.047</b> | <b>-20.409.095</b> | <b>-37.769.019</b> | <b>-34.619.059</b> | <b>-29.920.918</b> |
| a) Consumo de mercaderías  | -18.904.338        | -2.034.192         | -11.994.123        | -9.485.136         | -3.477.330         |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |                    |                    |                    |                    |                    |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  | -1.553.709         | -18.374.903        | -25.774.896        | -25.133.923        | -26.443.588        |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   |                    |                    | <b>71.562</b>      |                    |                    |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               |                    |                    | 71.562             |                    |                    |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                    |                    | 71.562             |                    |                    |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                    |                    |                    |                    |                    |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| - De la Unión Europea  |                    |                    |                    |                    |                    |
| - De otros   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-613.966</b>    | <b>-644.641</b>    | <b>-783.199</b>    | <b>-730.554</b>    | <b>-748.818</b>    |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -494.795           | -491.476           | -596.559           | -556.748           | -570.667           |
| b) Cargas sociales   | -119.171           | -153.165           | -186.640           | -173.806           | -178.151           |
| c) Provisiones   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-2.235.226</b>  | <b>-1.107.149</b>  | <b>-3.335.478</b>  | <b>-2.941.503</b>  | <b>-1.802.518</b>  |
| a) Servicios exteriores  | -640.278           | -789.114           | -1.856.578         | -1.662.879         | -1.291.442         |
| b) Tributos  | -1.594.244         | -326.195           | -1.478.900         | -1.278.624         | -511.076           |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        | -704               | 8.160              |                    |                    |                    |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-308.218</b>    | <b>-314.613</b>    | <b>-334.188</b>    | <b>-334.320</b>    | <b>-332.541</b>    |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           | <b>86.904</b>      | <b>46.422</b>      | <b>47.481</b>      | <b>47.481</b>      | <b>47.481</b>      |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 | <b>42.734</b>      | <b>8.208</b>       |                    |                    |                    |
| a) Deterioros y pérdidas   |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  | 42.734             | 8.208              |                    |                    |                    |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) A otros   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | <b>7.422</b>       | <b>3.254</b>       |                    |                    |                    |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>      | <b>1.098.460</b>   | <b>467.453</b>     | <b>-415.594</b>    | <b>1.974.785</b>   | <b>1.506.627</b>   |

## SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL             | PREVISIÓN       |                 |                   |                   |
|--|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|
|  | 2023             | 2024            | 2025            | 2026              | 2027              |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>100.253</b>   | <b>88.608</b>   | <b>77.743</b>   | <b>51.091</b>     | <b>45.024</b>     |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  | 4.522            | 11.856          | 11.856          | 11.856            | 11.856            |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |                  |                 |                 |                   |                   |
| a2) En terceros  | 4.522            | 11.856          | 11.856          | 11.856            | 11.856            |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   | 95.731           | 76.752          | 65.887          | 39.235            | 33.168            |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  | 53.262           |                 |                 |                   |                   |
| b2) De terceros  | 42.469           | 76.752          | 65.887          | 39.235            | 33.168            |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | <b>-227.192</b>  | <b>-188.067</b> | <b>-625.770</b> | <b>-1.492.245</b> | <b>-1.378.849</b> |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |                  |                 |                 |                   |                   |
| b) Por deudas con terceros   | -227.192         | -188.067        | -625.770        | -1.492.245        | -1.378.849        |
| c) Por actualización de provisiones  |                  |                 |                 |                   |                   |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |                  |                 |                 |                   |                   |
| a) Cartera de negociación y otros  |                  |                 |                 |                   |                   |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |                  |                 |                 |                   |                   |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                  |                 |                 |                   |                   |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |                  |                 |                 |                   |                   |
| a) Deterioros y pérdidas   |                  |                 |                 |                   |                   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                  |                 |                 |                   |                   |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           | <b>29.844</b>    | <b>13.336</b>   | <b>3.253</b>    |                   |                   |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | <b>-97.095</b>   | <b>-86.123</b>  | <b>-544.774</b> | <b>-1.441.154</b> | <b>-1.333.825</b> |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |                  |                 |                 |                   |                   |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | <b>1.001.365</b> | <b>381.330</b>  | <b>-960.368</b> | <b>533.631</b>    | <b>172.802</b>    |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |                  |                 |                 |                   |                   |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | <b>1.001.365</b> | <b>381.330</b>  | <b>-960.368</b> | <b>533.631</b>    | <b>172.802</b>    |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                  |                 |                 |                   |                   |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |                  |                 |                 |                   |                   |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | <b>1.001.365</b> | <b>381.330</b>  | <b>-960.368</b> | <b>533.631</b>    | <b>172.802</b>    |

**SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>   | <b>REAL</b>        | <b>PREVISIÓN</b>   |                    |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | <b>2023</b>        | <b>2024</b>        | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>1.001.365</b>   | <b>381.330</b>     | <b>-960.368</b>    | <b>533.631</b>     | <b>172.802</b>     |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>71.971</b>      | <b>-100.799</b>    | <b>487.505</b>     | <b>1.585.105</b>   | <b>1.562.548</b>   |
| a) Amortización del inmovilizado  | 308.218            | 314.613            | 334.188            | 334.320            | 332.541            |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                    |                    |                    |                    |                    |
| c) Variación de provisiones   | -203.704           | -446.905           | -343.976           | -142.888           | -56.337            |
| d) Imputación de subvenciones   | -116.748           | -59.758            | -50.734            | -47.481            | -47.481            |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           | -42.734            | -8.208             |                    |                    |                    |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                    |                    |                    |                    |                    |
| g) Ingresos financieros   | -100.253           | -88.608            | -77.743            | -51.091            | -45.024            |
| h) Gastos financieros   | 227.192            | 188.067            | 625.770            | 1.492.245          | 1.378.849          |
| i) Diferencias de cambio  |                    |                    |                    |                    |                    |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                    |                    |                    |                    |                    |
| k) Otros ingresos y gastos  |                    |                    |                    |                    |                    |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                    |                    |                    |                    |                    |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-16.773.578</b> | <b>-11.698.101</b> | <b>-36.635.403</b> | <b>-39.122.266</b> | <b>-31.315.153</b> |
| a) Existencias  | -22.306.801        | -21.111.382        | -37.972.956        | -34.124.003        | -32.995.115        |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | 4.148.282          | 8.486.048          | -863.494           | -3.799.200         | 1.584.382          |
| c) Otros activos corrientes   |                    | -9.834             |                    |                    |                    |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 1.453.957          | -9.099             | 1.238.444          | -1.549.707         | 91.075             |
| e) Otros pasivos corrientes   | -64.672            | -338.030           | 424.198            | 3.403.085          | 3.206              |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  | -4.344             | 1.284.196          | 538.405            | -3.052.441         | 1.299              |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>-97.095</b>     | <b>-99.459</b>     | <b>-548.027</b>    | <b>-1.441.154</b>  | <b>-1.333.825</b>  |
| a) Pagos de intereses   | -197.348           | -188.067           | -625.770           | -1.492.245         | -1.378.849         |
| b) Cobros de dividendos   |                    |                    |                    |                    |                    |
| c) Cobros de intereses  | 100.253            | 88.608             | 77.743             | 51.091             | 45.024             |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| e) Otros pagos (cobros)   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-15.797.337</b> | <b>-11.517.029</b> | <b>-37.656.293</b> | <b>-38.444.684</b> | <b>-30.913.628</b> |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-545</b>        | <b>-1.531.197</b>  | <b>-4.000</b>      | <b>-4.000</b>      | <b>-4.000</b>      |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Inmovilizado intangible  |                    |                    |                    |                    |                    |
| c) Inmovilizado material  | -545               | -39.330            | -4.000             | -4.000             | -4.000             |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                    | -1.491.867         |                    |                    |                    |
| e) Otros activos financieros  |                    |                    |                    |                    |                    |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| g) Otros activos  |                    |                    |                    |                    |                    |
| h) Unidad de negocio  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   | <b>397.189</b>     | <b>268.795</b>     |                    |                    |                    |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Inmovilizado intangible  |                    |                    |                    |                    |                    |
| c) Inmovilizado material  | 680                |                    |                    |                    |                    |
| d) Inversiones inmobiliarias  | 396.509            | 268.795            |                    |                    |                    |
| e) Otros activos financieros  |                    |                    |                    |                    |                    |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| g) Otros activos  |                    |                    |                    |                    |                    |
| h) Unidad de negocio  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>396.644</b>     | <b>-1.262.402</b>  | <b>-4.000</b>      | <b>-4.000</b>      | <b>-4.000</b>      |

## SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)   | REAL<br>2023      | 2024              | PREVISIÓN         |                    |                    |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|  |                   |                   | 2025              | 2026               | 2027               |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              | <b>16.338.251</b> | <b>10.000.000</b> | <b>10.000.000</b> | <b>10.000.000</b>  | <b>10.000.000</b>  |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   |                   |                   |                   |                    |                    |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  | -161.749          |                   |                   |                    |                    |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                   |                   |                   |                    |                    |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                   |                   |                   |                    |                    |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | 16.500.000        | 10.000.000        | 10.000.000        | 10.000.000         | 10.000.000         |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 16.500.000        | 10.000.000        | 10.000.000        | 10.000.000         | 10.000.000         |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                   |                   |                   |                    |                    |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                   |                   |                   |                    |                    |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                   |                   |                    |                    |
| - De la Unión Europea  |                   |                   |                   |                    |                    |
| - De otros   |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>-1.144.582</b> | <b>3.161.752</b>  | <b>27.814.304</b> | <b>3.240.676</b>   | <b>-4.162.409</b>  |
| a) Emisión   | 3.578.625         | 3.468.758         | 28.000.000        | 4.000.000          |                    |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                   |                   |                   |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                   |                   |                   |                    |                    |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   | 3.578.625         | 3.468.758         | 28.000.000        | 4.000.000          |                    |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                   |                   |                   |                    |                    |
| 5. Otras   |                   |                   |                   |                    |                    |
| b) Devolución y amortización de  | -4.723.207        | -307.006          | -185.696          | -759.324           | -4.162.409         |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                   |                   |                   |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito   | -4.367.969        |                   |                   |                    |                    |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                   | -53.954           | -95.696           | -759.324           | -4.162.409         |
| 4. Otras   | -355.238          | -253.052          | -90.000           |                    |                    |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                   |                   |                   |                    |                    |
| a) Dividendos  |                   |                   |                   |                    |                    |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      | <b>15.193.669</b> | <b>13.161.752</b> | <b>37.814.304</b> | <b>13.240.676</b>  | <b>5.837.591</b>   |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>-207.024</b>   | <b>382.321</b>    | <b>154.011</b>    | <b>-25.208.008</b> | <b>-25.080.037</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 1.839.491         | 1.632.467         | 2.014.788         | 2.168.799          | -23.039.209        |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 1.632.467         | 2.014.788         | 2.168.799         | -23.039.209        | -48.119.246        |

## SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>   |                    |                    |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>12.326.262</b> | <b>13.329.657</b> | <b>13.011.325</b>  | <b>12.692.862</b>  | <b>12.376.177</b>  |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      |                   |                   |                    |                    |                    |
| 1. Desarrollo  |                   |                   |                    |                    |                    |
| 2. Concesiones   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                   |                   |                    |                    |                    |
| 4. Fondo de comercio   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 5. Aplicaciones informáticas   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 6. Otro inmovilizado intangible  |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       | <b>8.519</b>      | <b>43.343</b>     | <b>40.108</b>      | <b>36.742</b>      | <b>35.154</b>      |
| 1. Terrenos y construcciones   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 8.519             | 43.343            | 40.108             | 36.742             | 35.154             |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  | <b>12.040.091</b> | <b>12.996.806</b> | <b>12.669.853</b>  | <b>12.342.900</b>  | <b>12.015.947</b>  |
| 1. Terrenos  | 4.801.483         | 5.216.870         | 5.216.870          | 5.216.870          | 5.216.870          |
| 2. Construcciones  | 7.238.608         | 7.779.936         | 7.452.983          | 7.126.030          | 6.799.077          |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>3.010</b>      | <b>3.010</b>      | <b>3.010</b>       | <b>3.010</b>       | <b>3.010</b>       |
| 1. Instrumentos de patrimonio  | 3.010             | 3.010             | 3.010              | 3.010              | 3.010              |
| 2. Créditos a empresas   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                    |                    |                    |
| 4. Derivados   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros   |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        | <b>274.642</b>    | <b>286.498</b>    | <b>298.354</b>     | <b>310.210</b>     | <b>322.066</b>     |
| 1. Instrumentos de patrimonio  | 15.670            | 15.670            | 15.670             | 15.670             | 15.670             |
| 2. Créditos a terceros   | 258.311           | 270.167           | 282.023            | 293.879            | 305.735            |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                    |                    |                    |
| 4. Derivados   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros   | 661               | 661               | 661                | 661                | 661                |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>62.382.081</b> | <b>75.399.570</b> | <b>114.390.031</b> | <b>127.105.226</b> | <b>133.435.922</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   | <b>50.991.461</b> | <b>72.102.843</b> | <b>110.075.799</b> | <b>144.199.802</b> | <b>177.194.917</b> |
| 1. Comerciales   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                   |                   |                    |                    |                    |
| 3. Productos en curso  | 28.904.979        | 50.705.821        | 89.741.353         | 127.329.040        | 160.324.155        |
| 4. Productos terminados  | 22.086.482        | 21.397.022        | 20.334.446         | 16.870.762         | 16.870.762         |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                   |                   |                    |                    |                    |
| 6. Anticipos a proveedores   |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>9.748.514</b>  | <b>1.262.466</b>  | <b>2.125.960</b>   | <b>5.925.160</b>   | <b>4.340.778</b>   |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     | 1.326.618         | 1.074.952         | 1.963.211          | 5.762.411          | 4.178.029          |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            |                   |                   |                    |                    |                    |
| 3. Deudores varios   | 8.413.335         | 171.478           | 155.174            | 155.174            | 155.174            |
| 4. Personal  | 100               | 100               | 100                | 100                | 100                |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      | 8.461             | 8.461             |                    |                    |                    |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    |                   | 7.475             | 7.475              | 7.475              | 7.475              |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                   |                   |                    |                    |                    |

**SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                   | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>   |                    |                    |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                    |                    |                    |
| 2. Créditos a empresas                                     |                   |                   |                    |                    |                    |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                    |                    |                    |
| 4. Derivados   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros                               |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>1.070</b>      | <b>10.904</b>     | <b>10.904</b>      | <b>10.904</b>      | <b>10.904</b>      |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                    |                    |                    |
| 2. Créditos a empresas                                     |                   |                   |                    |                    |                    |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                    |                    |                    |
| 4. Derivados   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros                               | 1.070             | 10.904            | 10.904             | 10.904             | 10.904             |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>8.569</b>      | <b>8.569</b>      | <b>8.569</b>       | <b>8.569</b>       | <b>8.569</b>       |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>1.632.467</b>  | <b>2.014.788</b>  | <b>2.168.799</b>   | <b>-23.039.209</b> | <b>-48.119.246</b> |
| 1. Tesorería   | 1.632.467         | 2.014.788         | 2.168.799          | -23.039.209        | -48.119.246        |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>74.708.343</b> | <b>88.729.227</b> | <b>127.401.356</b> | <b>139.798.088</b> | <b>145.812.099</b> |



**SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>                            | <b>REAL</b>        |                    | <b>PREVISIÓN</b>   |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | <b>2023</b>        | <b>2024</b>        | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>67.189.305</b>  | <b>75.022.483</b>  | <b>81.523.251</b>  | <b>89.521.271</b>  | <b>97.146.592</b>  |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>65.136.971</b>  | <b>65.518.301</b>  | <b>64.557.933</b>  | <b>65.091.564</b>  | <b>65.264.366</b>  |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>30.175.794</b>  | <b>30.175.794</b>  | <b>30.175.794</b>  | <b>30.175.794</b>  | <b>30.175.794</b>  |
| 1. Capital escriturado  | 30.175.794         | 30.175.794         | 30.175.794         | 30.175.794         | 30.175.794         |
| 2. (Capital no exigido)   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>131.161</b>     | <b>231.298</b>     | <b>269.431</b>     | <b>269.431</b>     | <b>322.794</b>     |
| 1. Legal y estatutarias   | 131.161            | 231.298            | 269.431            | 269.431            | 322.794            |
| 2. Otras reservas   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       | <b>-17.696.587</b> | <b>-16.795.359</b> | <b>-16.452.162</b> | <b>-17.412.530</b> | <b>-16.932.262</b> |
| 1. Remanente  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  | -17.696.587        | -16.795.359        | -16.452.162        | -17.412.530        | -16.932.262        |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             | <b>51.525.238</b>  | <b>51.525.238</b>  | <b>51.525.238</b>  | <b>51.525.238</b>  | <b>51.525.238</b>  |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>1.001.365</b>   | <b>381.330</b>     | <b>-960.368</b>    | <b>533.631</b>     | <b>172.802</b>     |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. OTROS</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             | <b>2.052.334</b>   | <b>9.504.182</b>   | <b>16.965.318</b>  | <b>24.429.707</b>  | <b>31.882.226</b>  |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>4.544.272</b>   | <b>11.079.107</b>  | <b>41.931.802</b>  | <b>44.620.024</b>  | <b>42.970.770</b>  |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| 4. Otras provisiones  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     | <b>287.071</b>     | <b>1.143.646</b>   | <b>2.267.536</b>   | <b>2.630.036</b>   | <b>2.658.267</b>   |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                    |                    |                    |                    |                    |
| 4. Derivados  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 5. Otros pasivos financieros  | 287.071            | 1.143.646          | 2.267.536          | 2.630.036          | 2.658.267          |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>3.578.625</b>   | <b>6.771.975</b>   | <b>34.012.650</b>  | <b>33.850.242</b>  | <b>29.684.627</b>  |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            | <b>678.576</b>     | <b>3.163.486</b>   | <b>5.651.616</b>   | <b>8.139.746</b>   | <b>10.627.876</b>  |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |

**SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>   |                    |                    |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>2.974.766</b>  | <b>2.627.637</b>  | <b>3.946.303</b>   | <b>5.656.793</b>   | <b>5.694.737</b>   |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  | <b>990.106</b>    | <b>543.201</b>    | <b>199.225</b>     | <b>56.337</b>      |                    |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>350.924</b>    | <b>214.673</b>    | <b>124.673</b>     | <b>124.673</b>     | <b>124.673</b>     |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                   |                   |                    |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                   |                   |                    |                    |                    |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                   |                   |                    |                    |                    |
| 4. Derivados  |                   |                   |                    |                    |                    |
| 5. Otros pasivos financieros  | 350.924           | 214.673           | 124.673            | 124.673            | 124.673            |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            |                   | <b>245.126</b>    | <b>759.324</b>     | <b>4.162.409</b>   | <b>4.165.615</b>   |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>1.633.736</b>  | <b>1.624.637</b>  | <b>2.863.081</b>   | <b>1.313.374</b>   | <b>1.404.449</b>   |
| 1. Proveedores  | 901.142           | 1.528.445         | 2.466.951          | 917.244            | 1.008.319          |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                   |                   |                    |                    |                    |
| 3. Acreedores varios  | 405.659           | 26.661            | 326.599            | 326.599            | 326.599            |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 | 2.924             |                   |                    |                    |                    |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                   |                   |                    |                    |                    |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 324.011           | 69.531            | 69.531             | 69.531             | 69.531             |
| 7. Anticipos de clientes  |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      |                   |                   |                    |                    |                    |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>74.708.343</b> | <b>88.729.227</b> | <b>127.401.356</b> | <b>139.798.088</b> | <b>145.812.099</b> |

**SOCIEDAD GESTORA PARQUE CIENTIFICO-  
TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

---



**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                    |                    |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|  | 2023              | 2024              | 2025              | 2026               | 2027               |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | <b>3.001.782</b>  | <b>3.247.158</b>  | <b>3.442.031</b>  | <b>3.554.038</b>   | <b>3.658.536</b>   |
| a) Ventas  |                   |                   |                   |                    |                    |
| b) Prestaciones de servicios   | 3.001.782         | 3.247.158         | 3.442.031         | 3.554.038          | 3.658.536          |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> | <b>231.372</b>    | <b>660.394</b>    | <b>4.183.960</b>  | <b>23.629.005</b>  | <b>31.174.962</b>  |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          | <b>416.423</b>    | <b>270.639</b>    |                   |                    |                    |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  | <b>-502.999</b>   | <b>-350.778</b>   | <b>-2.491.239</b> | <b>-21.748.603</b> | <b>-29.888.462</b> |
| a) Consumo de mercaderías  |                   |                   |                   | -4.776.000         | -6.084.000         |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |                   |                   |                   |                    |                    |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  | -502.999          | -350.778          | -2.491.239        | -16.972.603        | -23.804.462        |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>193.494</b>    | <b>256.506</b>    | <b>71.562</b>     |                    |                    |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  |                   |                   |                   |                    |                    |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               | 193.494           | 256.506           | 71.562            |                    |                    |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 193.494           | 256.506           | 71.562            |                    |                    |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                   |                   |                   |                    |                    |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                   |                   |                   |                    |                    |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                   |                   |                    |                    |
| - De la Unión Europea  |                   |                   |                   |                    |                    |
| - De otros   |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-384.147</b>   | <b>-384.033</b>   | <b>-463.518</b>   | <b>-401.755</b>    | <b>-411.798</b>    |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -292.326          | -290.988          | -351.013          | -304.211           | -311.816           |
| b) Cargas sociales   | -91.821           | -93.045           | -112.505          | -97.544            | -99.982            |
| c) Provisiones   |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-2.646.350</b> | <b>-2.985.135</b> | <b>-3.461.948</b> | <b>-3.102.504</b>  | <b>-2.032.876</b>  |
| a) Servicios exteriores  | -2.514.508        | -2.467.407        | -2.009.964        | -2.256.664         | -1.904.042         |
| b) Tributos  | -131.540          | -517.728          | -1.451.984        | -845.840           | -128.834           |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        | -302              |                   |                   |                    |                    |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-595.991</b>   | <b>-610.124</b>   | <b>-801.084</b>   | <b>-826.751</b>    | <b>-825.350</b>    |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           | <b>196.209</b>    | <b>68.476</b>     | <b>68.476</b>     | <b>68.476</b>      | <b>68.476</b>      |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 | <b>49.889</b>     | <b>75.000</b>     | <b>75.000</b>     | <b>75.000</b>      | <b>75.000</b>      |
| a) Deterioros y pérdidas   | 49.889            | 75.000            | 75.000            | 75.000             | 75.000             |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                   |                   |                   |                    |                    |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                   |                   |                    |                    |
| b) A otros   |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | <b>1.929</b>      | <b>14.186</b>     |                   |                    |                    |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>      | <b>-38.389</b>    | <b>262.289</b>    | <b>623.240</b>    | <b>1.246.906</b>   | <b>1.818.488</b>   |

**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL            | PREVISIÓN       |                 |                  |                  |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
|  | 2023            | 2024            | 2025            | 2026             | 2027             |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>51.881</b>   | <b>49.019</b>   | <b>43.675</b>   | <b>36.883</b>    | <b>31.949</b>    |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |                 |                 |                 |                  |                  |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |                 |                 |                 |                  |                  |
| a2) En terceros  |                 |                 |                 |                  |                  |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   | 51.881          | 49.019          | 43.675          | 36.883           | 31.949           |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |                 |                 |                 |                  |                  |
| b2) De terceros  | 51.881          | 49.019          | 43.675          | 36.883           | 31.949           |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | <b>-190.182</b> | <b>-101.053</b> | <b>-103.529</b> | <b>-77.363</b>   | <b>-52.607</b>   |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   | -27.473         | -101.053        | -103.529        | -77.363          | -52.607          |
| b) Por deudas con terceros   | -162.709        |                 |                 |                  |                  |
| c) Por actualización de provisiones  |                 |                 |                 |                  |                  |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |                 |                 |                 |                  |                  |
| a) Cartera de negociación y otros  |                 |                 |                 |                  |                  |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |                 |                 |                 |                  |                  |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                 |                 |                 |                  |                  |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |                 |                 |                 |                  |                  |
| a) Deterioros y pérdidas   |                 |                 |                 |                  |                  |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                 |                 |                 |                  |                  |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           | <b>48.339</b>   | <b>9.410</b>    | <b>2.381</b>    |                  |                  |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | <b>-89.962</b>  | <b>-42.624</b>  | <b>-57.473</b>  | <b>-40.480</b>   | <b>-20.658</b>   |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |                 |                 |                 |                  |                  |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | <b>-128.351</b> | <b>219.665</b>  | <b>565.767</b>  | <b>1.206.426</b> | <b>1.797.830</b> |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |                 |                 |                 |                  |                  |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | <b>-128.351</b> | <b>219.665</b>  | <b>565.767</b>  | <b>1.206.426</b> | <b>1.797.830</b> |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                 |                 |                 |                  |                  |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |                 |                 |                 |                  |                  |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | <b>-128.351</b> | <b>219.665</b>  | <b>565.767</b>  | <b>1.206.426</b> | <b>1.797.830</b> |

**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>   | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b>   |                   |                    |                    |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>        | <b>2025</b>       | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                   |                    |                   |                    |                    |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-128.351</b>   | <b>219.665</b>     | <b>565.767</b>    | <b>1.206.426</b>   | <b>1.797.830</b>   |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>439.855</b>    | <b>509.272</b>     | <b>715.081</b>    | <b>723.755</b>     | <b>702.532</b>     |
| a) Amortización del inmovilizado  | 595.991           | 610.124            | 801.084           | 826.751            | 825.350            |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   | -49.889           | -75.000            | -75.000           | -75.000            | -75.000            |
| c) Variación de provisiones   |                   |                    |                   |                    |                    |
| d) Imputación de subvenciones   | -244.548          | -77.886            | -70.857           | -68.476            | -68.476            |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                   |                    |                   |                    |                    |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                   |                    |                   |                    |                    |
| g) Ingresos financieros   | -51.881           | -49.019            | -43.675           | -36.883            | -31.949            |
| h) Gastos financieros   | 190.182           | 101.053            | 103.529           | 77.363             | 52.607             |
| i) Diferencias de cambio  |                   |                    |                   |                    |                    |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                   |                    |                   |                    |                    |
| k) Otros ingresos y gastos  |                   |                    |                   |                    |                    |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                   |                    |                   |                    |                    |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                   |                    |                   |                    |                    |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-2.472.167</b> | <b>9.182.264</b>   | <b>-3.366.281</b> | <b>-22.838.688</b> | <b>-30.931.161</b> |
| a) Existencias  | -228.260          | 3.697.523          | -4.183.961        | -23.629.004        | -31.174.962        |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | -2.218.406        | -3.483.063         | 9.353.129         | 272.529            | 106.532            |
| c) Otros activos corrientes   |                   | -431               |                   |                    |                    |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | -12.442           | 98.593             | 288.450           | 537.406            | 154.388            |
| e) Otros pasivos corrientes   | -13.059           | 8.833.934          | -8.856.458        |                    |                    |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                   | 35.708             | 32.559            | -19.619            | -17.119            |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>-288.930</b>   | <b>-308.540</b>    | <b>-59.854</b>    | <b>-40.480</b>     | <b>-20.658</b>     |
| a) Pagos de intereses   | -145.505          | -101.053           | -103.529          | -77.363            | -52.607            |
| b) Cobros de dividendos   |                   |                    |                   |                    |                    |
| c) Cobros de intereses  | 51.881            | 49.019             | 43.675            | 36.883             | 31.949             |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   | -1.812            |                    |                   |                    |                    |
| e) Otros pagos (cobros)   | -193.494          | -256.506           |                   |                    |                    |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-2.449.593</b> | <b>9.602.661</b>   | <b>-2.145.287</b> | <b>-20.948.987</b> | <b>-28.451.457</b> |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                   |                    |                   |                    |                    |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-530.726</b>   | <b>-13.661.360</b> | <b>-269.000</b>   | <b>-4.000</b>      | <b>-4.000</b>      |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                   |                    |                   |                    |                    |
| b) Inmovilizado intangible  |                   | -25.000            | -25.000           | -4.000             | -4.000             |
| c) Inmovilizado material  |                   | -387.247           | -244.000          |                    |                    |
| d) Inversiones inmobiliarias  | -530.726          | -13.249.113        |                   |                    |                    |
| e) Otros activos financieros  |                   |                    |                   |                    |                    |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                    |                   |                    |                    |
| g) Otros activos  |                   |                    |                   |                    |                    |
| h) Unidad de negocio  |                   |                    |                   |                    |                    |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   | <b>89.553</b>     |                    |                   |                    |                    |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                   |                    |                   |                    |                    |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                    |                   |                    |                    |
| c) Inmovilizado material  |                   |                    |                   |                    |                    |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                   |                    |                   |                    |                    |
| e) Otros activos financieros  |                   |                    |                   |                    |                    |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                    |                   |                    |                    |
| g) Otros activos  | 89.553            |                    |                   |                    |                    |
| h) Unidad de negocio  |                   |                    |                   |                    |                    |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-441.173</b>   | <b>-13.661.360</b> | <b>-269.000</b>   | <b>-4.000</b>      | <b>-4.000</b>      |

**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>      | <b>PREVISIÓN<br/>2025</b> | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
|--|----------------------|------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                      |                  |                           |                    |                    |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              | <b>4.259.122</b>     | <b>4.259.122</b> | <b>2.825.130</b>          | <b>4.043.396</b>   | <b>4.043.396</b>   |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   |                      |                  |                           |                    |                    |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  |                      |                  |                           |                    |                    |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                  |                           |                    |                    |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                  |                           |                    |                    |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | 4.259.122            | 4.259.122        | 2.825.130                 | 4.043.396          | 4.043.396          |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 4.259.122            | 4.259.122        | 2.825.130                 | 4.043.396          | 4.043.396          |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                      |                  |                           |                    |                    |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                      |                  |                           |                    |                    |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                      |                  |                           |                    |                    |
| - De la Unión Europea  |                      |                  |                           |                    |                    |
| - De otros   |                      |                  |                           |                    |                    |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>-1.495.604</b>    | <b>-619.261</b>  | <b>-676.737</b>           | <b>-626.737</b>    | <b>-626.737</b>    |
| a) Emisión   | 3.290.367            |                  |                           |                    |                    |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                  |                           |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                  |                           |                    |                    |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   | 3.290.367            |                  |                           |                    |                    |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                      |                  |                           |                    |                    |
| 5. Otras   |                      |                  |                           |                    |                    |
| b) Devolución y amortización de  | -4.785.971           | -619.261         | -676.737                  | -626.737           | -626.737           |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                  |                           |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito   | -3.959.048           |                  |                           |                    |                    |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   | -576.923             | -474.023         | -626.737                  | -626.737           | -626.737           |
| 4. Otras   | -250.000             | -145.238         | -50.000                   |                    |                    |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                      |                  |                           |                    |                    |
| a) Dividendos  |                      |                  |                           |                    |                    |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                      |                  |                           |                    |                    |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      | <b>2.763.518</b>     | <b>3.639.861</b> | <b>2.148.393</b>          | <b>3.416.659</b>   | <b>3.416.659</b>   |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                      |                  |                           |                    |                    |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>-127.248</b>      | <b>-418.838</b>  | <b>-265.894</b>           | <b>-17.536.328</b> | <b>-25.038.798</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 1.783.244            | 1.655.996        | 1.237.158                 | 971.264            | -16.565.064        |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 1.655.996            | 1.237.158        | 971.264                   | -16.565.064        | -41.603.862        |



**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>28.201.708</b> | <b>41.277.732</b> | <b>40.820.971</b> | <b>40.075.720</b> | <b>39.329.370</b> |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      |                   | <b>25.000</b>     | <b>42.500</b>     | <b>35.000</b>     | <b>25.000</b>     |
| 1. Desarrollo  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Concesiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Fondo de comercio   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Aplicaciones informáticas   |                   | 25.000            | 42.500            | 35.000            | 25.000            |
| 6. Otro inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       | <b>562.672</b>    | <b>503.958</b>    | <b>689.320</b>    | <b>611.192</b>    | <b>534.465</b>    |
| 1. Terrenos y construcciones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 562.672           | 503.958           | 689.320           | 611.192           | 534.465           |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  | <b>27.610.713</b> | <b>40.720.451</b> | <b>40.060.828</b> | <b>39.401.205</b> | <b>38.741.582</b> |
| 1. Terrenos  | 3.691.165         | 9.744.903         | 9.744.903         | 9.744.903         | 9.744.903         |
| 2. Construcciones  | 23.919.548        | 30.975.548        | 30.315.925        | 29.656.302        | 28.996.679        |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        | <b>28.323</b>     | <b>28.323</b>     | <b>28.323</b>     | <b>28.323</b>     | <b>28.323</b>     |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a terceros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   | 28.323            | 28.323            | 28.323            | 28.323            | 28.323            |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>26.937.630</b> | <b>26.304.763</b> | <b>20.869.701</b> | <b>26.689.848</b> | <b>32.719.480</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   | <b>18.838.214</b> | <b>15.140.691</b> | <b>19.324.652</b> | <b>42.953.656</b> | <b>74.128.618</b> |
| 1. Comerciales   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Productos en curso  | 334.471           | 994.865           | 5.178.826         | 28.807.830        | 59.982.792        |
| 4. Productos terminados  | 18.503.743        | 14.145.826        | 14.145.826        | 14.145.826        | 14.145.826        |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Anticipos a proveedores   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>6.426.915</b>  | <b>9.909.978</b>  | <b>556.849</b>    | <b>284.320</b>    | <b>177.788</b>    |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     | 949.012           | 750.030           | 496.094           | 223.565           | 117.033           |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            | 1.770             | 46.109            | 46.109            | 46.109            | 46.109            |
| 3. Deudores varios   | 5.466.458         | 9.011.179         | 8.721             | 8.721             | 8.721             |
| 4. Personal  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      | 2.125             | 2.125             | 2.125             | 2.125             | 2.125             |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    | 7.550             | 100.535           | 3.800             | 3.800             | 3.800             |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                   |                   |                   |                   |                   |

**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                   | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                    |                    |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   | <b>50</b>         | <b>50</b>         | <b>50</b>         | <b>50</b>          | <b>50</b>          |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                   |                    |                    |
| 2. Créditos a empresas                                     |                   |                   |                   |                    |                    |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                   |                    |                    |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros                               | 50                | 50                | 50                | 50                 | 50                 |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            |                   |                   |                   |                    |                    |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                   |                    |                    |
| 2. Créditos a empresas                                     |                   |                   |                   |                    |                    |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                   |                    |                    |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros                               |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>16.455</b>     | <b>16.886</b>     | <b>16.886</b>     | <b>16.886</b>      | <b>16.886</b>      |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>1.655.996</b>  | <b>1.237.158</b>  | <b>971.264</b>    | <b>-16.565.064</b> | <b>-41.603.862</b> |
| 1. Tesorería   | 1.655.996         | 1.237.158         | 971.264           | -16.565.064        | -41.603.862        |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                   |                   |                   |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>55.139.338</b> | <b>67.582.495</b> | <b>61.690.672</b> | <b>66.765.568</b>  | <b>72.048.850</b>  |

**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>                            | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>50.109.753</b> | <b>54.285.655</b> | <b>57.605.695</b> | <b>62.787.041</b> | <b>68.559.791</b> |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>47.291.227</b> | <b>51.545.015</b> | <b>54.935.912</b> | <b>60.185.734</b> | <b>66.026.960</b> |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>26.404.503</b> | <b>26.404.503</b> | <b>26.404.503</b> | <b>26.404.503</b> | <b>26.404.503</b> |
| 1. Capital escriturado  | 26.404.503        | 26.404.503        | 26.404.503        | 26.404.503        | 26.404.503        |
| 2. (Capital no exigido)   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>166.020</b>    | <b>166.020</b>    | <b>187.987</b>    | <b>244.564</b>    | <b>365.207</b>    |
| 1. Legal y estatutarias   | 151.583           | 151.583           | 173.550           | 230.127           | 350.770           |
| 2. Otras reservas   | 14.437            | 14.437            | 14.437            | 14.437            | 14.437            |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       | <b>-6.910.115</b> | <b>-7.038.465</b> | <b>-6.840.767</b> | <b>-6.331.577</b> | <b>-5.245.794</b> |
| 1. Remanente  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  | -6.910.115        | -7.038.465        | -6.840.767        | -6.331.577        | -5.245.794        |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             | <b>27.759.170</b> | <b>31.793.292</b> | <b>34.618.422</b> | <b>38.661.818</b> | <b>42.705.214</b> |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>-128.351</b>   | <b>219.665</b>    | <b>565.767</b>    | <b>1.206.426</b>  | <b>1.797.830</b>  |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. OTROS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             | <b>2.818.526</b>  | <b>2.740.640</b>  | <b>2.669.783</b>  | <b>2.601.307</b>  | <b>2.532.831</b>  |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>4.145.122</b>  | <b>3.479.850</b>  | <b>2.835.995</b>  | <b>2.192.139</b>  | <b>1.548.283</b>  |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Otras provisiones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     | <b>389.228</b>    | <b>367.812</b>    | <b>367.812</b>    | <b>367.812</b>    | <b>367.812</b>    |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros  | 389.228           | 367.812           | 367.812           | 367.812           | 367.812           |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>2.820.315</b>  | <b>2.193.578</b>  | <b>1.566.842</b>  | <b>940.105</b>    | <b>313.368</b>    |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            | <b>935.579</b>    | <b>918.460</b>    | <b>901.341</b>    | <b>884.222</b>    | <b>867.103</b>    |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           |                   |                   |                   |                   |                   |

**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)   | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>884.463</b>    | <b>9.816.990</b>  | <b>1.248.982</b>  | <b>1.786.388</b>  | <b>1.940.776</b>  |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>180.630</b>    | <b>8.861.850</b>  | <b>5.392</b>      | <b>5.392</b>      | <b>5.392</b>      |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                   | 8.806.458         |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros  | 180.630           | 55.392            | 5.392             | 5.392             | 5.392             |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            | <b>474.023</b>    | <b>626.737</b>    | <b>626.737</b>    | <b>626.737</b>    | <b>626.737</b>    |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>229.810</b>    | <b>328.403</b>    | <b>616.853</b>    | <b>1.154.259</b>  | <b>1.308.647</b>  |
| 1. Proveedores  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                   | 22.000            | 22.000            | 22.000            | 22.000            |
| 3. Acreedores varios  | 203.556           | 275.403           | 426.105           | 586.194           | 743.783           |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 | 1.864             |                   |                   |                   |                   |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 24.390            | 31.000            | 168.748           | 546.065           | 542.864           |
| 7. Anticipos de clientes  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>55.139.338</b> | <b>67.582.495</b> | <b>61.690.672</b> | <b>66.765.568</b> | <b>72.048.850</b> |

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO  
SUDOESTE EUROPEO, S.L.U.**

---



**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO S.L.U.**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL             | PREVISIÓN        |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Ventas  |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Prestaciones de servicios   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Consumo de mercaderías  |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  |                  |                  |                  |                  |                  |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>1.025.518</b> | <b>1.096.274</b> | <b>1.215.882</b> | <b>1.156.007</b> | <b>1.182.045</b> |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               | 1.025.518        | 1.096.274        | 1.215.882        | 1.156.007        | 1.182.045        |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 44.740           | 71.007           | 76.600           | 100.000          | 100.000          |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| - De la Unión Europea  | 980.778          | 1.025.267        | 1.139.282        | 1.056.007        | 1.082.045        |
| - De otros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-641.828</b>  | <b>-642.238</b>  | <b>-786.237</b>  | <b>-801.962</b>  | <b>-818.000</b>  |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -494.589         | -494.881         | -604.237         | -616.322         | -628.648         |
| b) Cargas sociales   | -147.239         | -147.357         | -182.000         | -185.640         | -189.352         |
| c) Provisiones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-385.682</b>  | <b>-456.954</b>  | <b>-450.000</b>  | <b>-350.000</b>  | <b>-360.000</b>  |
| a) Servicios exteriores  | -385.682         | -456.954         | -450.000         | -350.000         | -360.000         |
| b) Tributos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        |                  |                  |                  |                  |                  |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-29.671</b>   | <b>-96.000</b>   | <b>-118.000</b>  | <b>-117.000</b>  | <b>-100.000</b>  |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           | <b>29.713</b>    | <b>96.500</b>    | <b>115.000</b>   | <b>113.000</b>   | <b>96.000</b>    |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Deterioros y pérdidas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) A otros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>  | <b>-1.950</b>    | <b>-2.418</b>    | <b>-23.355</b>   | <b>45</b>        | <b>45</b>        |

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO S.L.U.**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL         | PREVISIÓN     |               |               |               |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2023         | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>7.096</b> | <b>65.000</b> | <b>57.000</b> | <b>36.000</b> | <b>24.500</b> |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |              |               |               |               |               |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |              |               |               |               |               |
| a2) En terceros  |              |               |               |               |               |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   | 7.096        | 65.000        | 57.000        | 36.000        | 24.500        |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |              |               |               |               |               |
| b2) De terceros  | 7.096        | 65.000        | 57.000        | 36.000        | 24.500        |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | <b>-72</b>   | <b>-44</b>    | <b>-45</b>    | <b>-45</b>    | <b>-45</b>    |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |              |               |               |               |               |
| b) Por deudas con terceros   | -72          | -44           | -45           | -45           | -45           |
| c) Por actualización de provisiones  |              |               |               |               |               |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |              |               |               |               |               |
| a) Cartera de negociación y otros  |              |               |               |               |               |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |              |               |               |               |               |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |              |               |               |               |               |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |              |               |               |               |               |
| a) Deterioros y pérdidas   |              |               |               |               |               |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |              |               |               |               |               |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           |              |               |               |               |               |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | <b>7.024</b> | <b>64.956</b> | <b>56.955</b> | <b>35.955</b> | <b>24.455</b> |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |              |               |               |               |               |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | <b>5.074</b> | <b>62.538</b> | <b>33.600</b> | <b>36.000</b> | <b>24.500</b> |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |              |               |               |               |               |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | <b>5.074</b> | <b>62.538</b> | <b>33.600</b> | <b>36.000</b> | <b>24.500</b> |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |              |               |               |               |               |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |              |               |               |               |               |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | <b>5.074</b> | <b>62.538</b> | <b>33.600</b> | <b>36.000</b> | <b>24.500</b> |



**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO S.L.U.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>   | <b>REAL</b>      |                   | <b>PREVISIÓN</b> |                 |                |
|---|------------------|-------------------|------------------|-----------------|----------------|
|   | <b>2023</b>      | <b>2024</b>       | <b>2025</b>      | <b>2026</b>     | <b>2027</b>    |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                  |                   |                  |                 |                |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>5.074</b>     | <b>62.538</b>     | <b>33.600</b>    | <b>36.000</b>   | <b>24.500</b>  |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>-7.066</b>    | <b>-65.456</b>    | <b>-53.955</b>   | <b>-31.955</b>  | <b>-20.455</b> |
| a) Amortización del inmovilizado  | 29.671           | 96.000            | 118.000          | 117.000         | 100.000        |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                  |                   |                  |                 |                |
| c) Variación de provisiones   |                  |                   |                  |                 |                |
| d) Imputación de subvenciones   | -29.713          | -96.500           | -115.000         | -113.000        | -96.000        |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                  |                   |                  |                 |                |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                  |                   |                  |                 |                |
| g) Ingresos financieros   | -7.096           | -65.000           | -57.000          | -36.000         | -24.500        |
| h) Gastos financieros   | 72               | 44                | 45               | 45              | 45             |
| i) Diferencias de cambio  |                  |                   |                  |                 |                |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                  |                   |                  |                 |                |
| k) Otros ingresos y gastos  |                  |                   |                  |                 |                |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                  |                   |                  |                 |                |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                  |                   |                  |                 |                |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>2.088.436</b> | <b>-1.110.076</b> | <b>966.514</b>   | <b>-486.010</b> | <b>-4.155</b>  |
| a) Existencias  |                  |                   |                  |                 |                |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | 282.214          | -23.143           | 970.174          | 3.990           | 2.185          |
| c) Otros activos corrientes   | 1.187            | 1.556             |                  |                 |                |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 1.105.035        | -1.086.859        | -3.660           | 10.000          | -6.340         |
| e) Otros pasivos corrientes   |                  | -282.516          | -55.300          |                 |                |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  | 700.000          | 280.886           | 55.300           | -500.000        |                |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>7.024</b>     | <b>64.956</b>     | <b>56.955</b>    | <b>35.955</b>   | <b>24.455</b>  |
| a) Pagos de intereses   | -72              | -44               | -45              | -45             | -45            |
| b) Cobros de dividendos   |                  |                   |                  |                 |                |
| c) Cobros de intereses  | 7.096            | 65.000            | 57.000           | 36.000          | 24.500         |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                  |                   |                  |                 |                |
| e) Otros pagos (cobros)   |                  |                   |                  |                 |                |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>2.093.468</b> | <b>-1.048.038</b> | <b>1.003.114</b> | <b>-446.010</b> | <b>24.345</b>  |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                  |                   |                  |                 |                |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-170.657</b>  | <b>-282.732</b>   | <b>-66.574</b>   | <b>-67.000</b>  | <b>-56.000</b> |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                  |                   |                  |                 |                |
| b) Inmovilizado intangible  | -165.372         | -278.605          | -57.774          | -60.300         | -48.000        |
| c) Inmovilizado material  | -5.285           | -4.127            | -8.800           | -6.700          | -8.000         |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                  |                   |                  |                 |                |
| e) Otros activos financieros  |                  |                   |                  |                 |                |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                  |                   |                  |                 |                |
| g) Otros activos  |                  |                   |                  |                 |                |
| h) Unidad de negocio  |                  |                   |                  |                 |                |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   | <b>61.665</b>    | <b>1.630</b>      | <b>435.904</b>   |                 |                |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                  |                   |                  |                 |                |
| b) Inmovilizado intangible  |                  |                   |                  |                 |                |
| c) Inmovilizado material  |                  |                   |                  |                 |                |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                  |                   |                  |                 |                |
| e) Otros activos financieros  | 61.665           | 1.630             | 435.904          |                 |                |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                  |                   |                  |                 |                |
| g) Otros activos  |                  |                   |                  |                 |                |
| h) Unidad de negocio  |                  |                   |                  |                 |                |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-108.992</b>  | <b>-281.102</b>   | <b>369.330</b>   | <b>-67.000</b>  | <b>-56.000</b> |

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO S.L.U.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>       | <b>PREVISIÓN<br/>2025</b> | <b>2026</b>     | <b>2027</b>   |
|--|----------------------|-------------------|---------------------------|-----------------|---------------|
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                      |                   |                           |                 |               |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              | <b>170.722</b>       | <b>98.185</b>     | <b>115.000</b>            | <b>113.000</b>  | <b>96.000</b> |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   |                      |                   |                           |                 |               |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  | 1                    | 356               |                           |                 |               |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                   |                           |                 |               |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                   |                           |                 |               |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | 170.721              | 97.829            | 115.000                   | 113.000         | 96.000        |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                      |                   |                           |                 |               |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                      |                   |                           |                 |               |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                      |                   |                           |                 |               |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                      |                   |                           |                 |               |
| - De la Unión Europea  | 170.721              | 97.829            | 115.000                   | 113.000         | 96.000        |
| - De otros   |                      |                   |                           |                 |               |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>60.924</b>        | <b>-282.516</b>   | <b>-55.300</b>            |                 |               |
| a) Emisión   | 60.924               |                   |                           |                 |               |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                   |                           |                 |               |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                   |                           |                 |               |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |                   |                           |                 |               |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                      |                   |                           |                 |               |
| 5. Otras   | 60.924               |                   |                           |                 |               |
| b) Devolución y amortización de  |                      | -282.516          | -55.300                   |                 |               |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                   |                           |                 |               |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                   |                           |                 |               |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |                   |                           |                 |               |
| 4. Otras   |                      | -282.516          | -55.300                   |                 |               |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                      |                   |                           |                 |               |
| a) Dividendos  |                      |                   |                           |                 |               |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                      |                   |                           |                 |               |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      | <b>231.646</b>       | <b>-184.331</b>   | <b>59.700</b>             | <b>113.000</b>  | <b>96.000</b> |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                      |                   |                           |                 |               |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>2.216.122</b>     | <b>-1.513.471</b> | <b>1.432.144</b>          | <b>-400.010</b> | <b>64.345</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 744.819              | 2.960.941         | 1.447.470                 | 2.879.614       | 2.479.604     |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 2.960.941            | 1.447.470         | 2.879.614                 | 2.479.604       | 2.543.949     |

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO S.L.U.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>      | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>599.051</b>   | <b>785.783</b>   | <b>298.453</b>   | <b>248.453</b>   | <b>204.453</b>   |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>143.221</b>   | <b>335.426</b>   | <b>287.000</b>   | <b>242.000</b>   | <b>200.000</b>   |
| 1. Desarrollo  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Concesiones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Fondo de comercio   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Aplicaciones informáticas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otro inmovilizado intangible  | 143.221          | 335.426          | 287.000          | 242.000          | 200.000          |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       | <b>15.473</b>    | <b>10.000</b>    | <b>7.000</b>     | <b>2.000</b>     |                  |
| 1. Terrenos y construcciones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 15.473           | 10.000           | 7.000            | 2.000            |                  |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Terrenos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Construcciones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a empresas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        | <b>440.357</b>   | <b>440.357</b>   | <b>4.453</b>     | <b>4.453</b>     | <b>4.453</b>     |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a terceros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   | 440.357          | 440.357          | 4.453            | 4.453            | 4.453            |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>3.922.158</b> | <b>2.430.274</b> | <b>2.892.244</b> | <b>2.488.244</b> | <b>2.550.404</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Comerciales   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Productos en curso  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Productos terminados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Anticipos a proveedores   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>957.861</b>   | <b>981.004</b>   | <b>10.830</b>    | <b>6.840</b>     | <b>4.655</b>     |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Deudores varios   | 957.861          | 968.654          |                  |                  |                  |
| 4. Personal  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    |                  | 12.350           | 10.830           | 6.840            | 4.655            |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                  |                  |                  |                  |                  |

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO S.L.U.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                   | <b>REAL</b>      | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a empresas                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>1.630</b>     |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a empresas                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                               | 1.630            |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>1.726</b>     | <b>1.800</b>     | <b>1.800</b>     | <b>1.800</b>     | <b>1.800</b>     |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>2.960.941</b> | <b>1.447.470</b> | <b>2.879.614</b> | <b>2.479.604</b> | <b>2.543.949</b> |
| 1. Tesorería   | 2.960.941        | 1.447.470        | 2.879.614        | 2.479.604        | 2.543.949        |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>4.521.209</b> | <b>3.216.057</b> | <b>3.190.697</b> | <b>2.736.697</b> | <b>2.754.857</b> |

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO S.L.U.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>                            | <b>REAL</b>      |                  | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>1.966.534</b> | <b>2.030.757</b> | <b>2.064.357</b> | <b>2.100.357</b> | <b>2.124.857</b> |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>1.807.863</b> | <b>1.870.757</b> | <b>1.904.357</b> | <b>1.940.357</b> | <b>1.964.857</b> |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>3.006</b>     | <b>3.006</b>     | <b>3.006</b>     | <b>3.006</b>     | <b>3.006</b>     |
| 1. Capital escriturado  | 3.006            | 3.006            | 3.006            | 3.006            | 3.006            |
| 2. (Capital no exigido)   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>3.266</b>     | <b>8.696</b>     | <b>71.234</b>    | <b>104.834</b>   | <b>140.834</b>   |
| 1. Legal y estatutarias   | 357              | 357              | 357              | 357              | 357              |
| 2. Otras reservas   | 2.909            | 8.339            | 70.877           | 104.477          | 140.477          |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Remanente  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             | <b>1.796.517</b> | <b>1.796.517</b> | <b>1.796.517</b> | <b>1.796.517</b> | <b>1.796.517</b> |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>5.074</b>     | <b>62.538</b>    | <b>33.600</b>    | <b>36.000</b>    | <b>24.500</b>    |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. OTROS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             | <b>158.671</b>   | <b>160.000</b>   | <b>160.000</b>   | <b>160.000</b>   | <b>160.000</b>   |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>1.000.000</b> | <b>1.000.000</b> | <b>1.000.000</b> | <b>500.000</b>   | <b>500.000</b>   |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Otras provisiones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           | <b>1.000.000</b> | <b>1.000.000</b> | <b>1.000.000</b> | <b>500.000</b>   | <b>500.000</b>   |

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO S.L.U.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>      |                  | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>1.554.675</b> | <b>185.300</b>   | <b>126.340</b>   | <b>136.340</b>   | <b>130.000</b>   |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>337.816</b>   | <b>55.300</b>    |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros  | 337.816          | 55.300           |                  |                  |                  |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>1.216.859</b> | <b>130.000</b>   | <b>126.340</b>   | <b>136.340</b>   | <b>130.000</b>   |
| 1. Proveedores  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores varios  | 1.166.378        | 70.000           | 66.340           | 76.340           | 70.000           |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 50.481           | 60.000           | 60.000           | 60.000           | 60.000           |
| 7. Anticipos de clientes  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>4.521.209</b> | <b>3.216.057</b> | <b>3.190.697</b> | <b>2.736.697</b> | <b>2.754.857</b> |

## **HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.**

---





## HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL             | PREVISIÓN        |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | <b>1.457.475</b> | <b>1.141.254</b> | <b>1.400.000</b> | <b>1.442.000</b> | <b>1.485.260</b> |
| a) Ventas  |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Prestaciones de servicios   | 1.457.475        | 1.141.254        | 1.400.000        | 1.442.000        | 1.485.260        |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  | <b>-578.535</b>  | <b>-527.644</b>  | <b>-560.000</b>  | <b>-666.690</b>  | <b>-686.691</b>  |
| a) Consumo de mercaderías  | -578.535         | -527.644         | -560.000         | -666.690         | -686.691         |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  |                  |                  |                  |                  |                  |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>216.742</b>   | <b>173.349</b>   | <b>224.096</b>   | <b>113.000</b>   | <b>113.000</b>   |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  | 77               |                  |                  |                  |                  |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               | 216.666          | 173.349          | 224.096          | 113.000          | 113.000          |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 10.570           | 161.349          | 224.096          | 113.000          | 113.000          |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                  | 12.000           |                  |                  |                  |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                | 231              |                  |                  |                  |                  |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| - De la Unión Europea  |                  |                  |                  |                  |                  |
| - De otros   | 205.865          |                  |                  |                  |                  |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-662.097</b>  | <b>-600.297</b>  | <b>-817.316</b>  | <b>-618.456</b>  | <b>-627.733</b>  |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -508.064         | -481.397         | -628.705         | -475.735         | -482.871         |
| b) Cargas sociales   | -154.034         | -118.901         | -188.611         | -142.721         | -144.861         |
| c) Provisiones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-192.647</b>  | <b>-232.612</b>  | <b>-443.606</b>  | <b>-450.260</b>  | <b>-457.014</b>  |
| a) Servicios exteriores  | -145.781         | -175.682         | -385.821         | -391.609         | -397.483         |
| b) Tributos  | -44.896          | -56.930          | -57.784          | -58.651          | -59.531          |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        | -1.970           |                  |                  |                  |                  |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-145.755</b>  | <b>-114.692</b>  | <b>-96.951</b>   | <b>-65.314</b>   | <b>-47.103</b>   |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           | <b>30.253</b>    | <b>29.683</b>    | <b>29.683</b>    | <b>29.683</b>    | <b>29.683</b>    |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Deterioros y pérdidas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| b) A otros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | <b>-504</b>      | <b>-1.400</b>    | <b>-1.421</b>    | <b>-1.442</b>    | <b>-1.464</b>    |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>  | <b>124.931</b>   | <b>-132.359</b>  | <b>-265.515</b>  | <b>-217.479</b>  | <b>-192.061</b>  |

## HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL    | PREVISIÓN |          |          |          |
|--|---------|-----------|----------|----------|----------|
|  | 2023    | 2024      | 2025     | 2026     | 2027     |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   |         | 12.579    | 12.768   | 12.959   | 13.153   |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |         |           |          |          |          |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |         |           |          |          |          |
| a2) En terceros  |         |           |          |          |          |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   |         | 12.579    | 12.768   | 12.959   | 13.153   |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |         |           |          |          |          |
| b2) De terceros  |         | 12.579    | 12.768   | 12.959   | 13.153   |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | -1.040  | -529      | -263     |          |          |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |         | -529      | -263     |          |          |
| b) Por deudas con terceros   | -1.040  |           |          |          |          |
| c) Por actualización de provisiones  |         |           |          |          |          |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |         |           |          |          |          |
| a) Cartera de negociación y otros  |         |           |          |          |          |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |         |           |          |          |          |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   | -1.571  | -421      | -427     | -434     | -440     |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |         |           |          |          |          |
| a) Deterioros y pérdidas   |         |           |          |          |          |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |         |           |          |          |          |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           |         |           |          |          |          |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | -2.610  | 11.629    | 12.077   | 12.525   | 12.713   |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |         |           |          |          |          |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | 122.321 | -120.730  | -253.438 | -204.954 | -179.348 |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   | -30.338 | 30.183    | 63.010   | 50.888   | 44.487   |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | 91.983  | -90.548   | -190.429 | -154.065 | -134.861 |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |         |           |          |          |          |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |         |           |          |          |          |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | 91.983  | -90.548   | -190.429 | -154.065 | -134.861 |

## HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)  | REAL<br>2023   | 2024            | PREVISIÓN       |                 |                 |
|---|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|   |                |                 | 2025            | 2026            | 2027            |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                |                 |                 |                 |                 |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>122.321</b> | <b>-120.730</b> | <b>-253.438</b> | <b>-204.954</b> | <b>-179.348</b> |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>-98.553</b> | <b>-99.969</b>  | <b>-168.905</b> | <b>-89.895</b>  | <b>-108.293</b> |
| a) Amortización del inmovilizado  | 145.755        | 114.692         | 96.951          | 65.314          | 47.103          |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                |                 |                 |                 |                 |
| c) Variación de provisiones   |                |                 |                 |                 |                 |
| d) Imputación de subvenciones   | -30.253        | -29.683         | -29.683         | -29.683         | -29.683         |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                |                 |                 |                 |                 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                |                 |                 |                 |                 |
| g) Ingresos financieros   |                | -12.579         | -12.768         | -12.959         | -13.153         |
| h) Gastos financieros   | 1.040          | 529             | 263             |                 |                 |
| i) Diferencias de cambio  | 1.571          | 421             | 427             | 434             | 440             |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                |                 |                 |                 |                 |
| k) Otros ingresos y gastos  | -216.666       | -173.349        | -224.096        | -113.000        | -113.000        |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                |                 |                 |                 |                 |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                |                 |                 |                 |                 |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>55.882</b>  | <b>-251.736</b> | <b>81.756</b>   | <b>127.486</b>  | <b>226</b>      |
| a) Existencias  |                |                 |                 |                 |                 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | -48.669        | -283.127        | 155.370         | 115.315         | -7.210          |
| c) Otros activos corrientes   | 11.879         | 1.518           |                 |                 |                 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 108.272        | -40.214         | 34.129          | 12.605          | 7.876           |
| e) Otros pasivos corrientes   | -14.030        | 78.417          | -107.315        |                 |                 |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  | -1.571         | -8.329          | -427            | -434            | -440            |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>-70.989</b> | <b>-13.463</b>  | <b>5.083</b>    | <b>-45.350</b>  | <b>56.621</b>   |
| a) Pagos de intereses   | -1.040         | -529            | -263            |                 |                 |
| b) Cobros de dividendos   |                |                 |                 |                 |                 |
| c) Cobros de intereses  |                | 12.579          | 12.768          | 12.959          | 13.153          |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   | -69.949        | -25.513         | -7.421          | -58.309         | 43.468          |
| e) Otros pagos (cobros)   |                |                 |                 |                 |                 |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>8.661</b>   | <b>-485.899</b> | <b>-335.503</b> | <b>-212.713</b> | <b>-230.794</b> |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                |                 |                 |                 |                 |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-14.642</b> | <b>-3</b>       |                 |                 |                 |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                |                 |                 |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  |                |                 |                 |                 |                 |
| c) Inmovilizado material  | -14.642        | -3              |                 |                 |                 |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                |                 |                 |                 |                 |
| e) Otros activos financieros  |                |                 |                 |                 |                 |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                |                 |                 |                 |                 |
| g) Otros activos  |                |                 |                 |                 |                 |
| h) Unidad de negocio  |                |                 |                 |                 |                 |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   | <b>744</b>     |                 | <b>3</b>        |                 |                 |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                |                 |                 |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  | 744            |                 | 3               |                 |                 |
| c) Inmovilizado material  |                |                 |                 |                 |                 |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                |                 |                 |                 |                 |
| e) Otros activos financieros  |                |                 |                 |                 |                 |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                |                 |                 |                 |                 |
| g) Otros activos  |                |                 |                 |                 |                 |
| h) Unidad de negocio  |                |                 |                 |                 |                 |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-13.899</b> | <b>-3</b>       | <b>3</b>        |                 |                 |

## HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)   | REAL<br>2023   | 2024            | PREVISIÓN       |                |                 |
|--|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|  |                |                 | 2025            | 2026           | 2027            |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                |                 |                 |                |                 |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              | <b>218.214</b> | <b>175.842</b>  | <b>227.181</b>  | <b>120.421</b> | <b>120.421</b>  |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   |                |                 |                 |                |                 |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  |                |                 |                 |                |                 |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                |                 |                 |                |                 |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                |                 |                 |                |                 |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | 218.214        | 175.842         | 227.181         | 120.421        | 120.421         |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 218.214        | 175.842         | 227.181         | 120.421        | 120.421         |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                |                 |                 |                |                 |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                |                 |                 |                |                 |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                |                 |                 |                |                 |
| - De la Unión Europea  |                |                 |                 |                |                 |
| - De otros   |                |                 |                 |                |                 |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>-33.694</b> |                 |                 |                |                 |
| a) Emisión   |                |                 |                 |                |                 |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                |                 |                 |                |                 |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                |                 |                 |                |                 |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                |                 |                 |                |                 |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                |                 |                 |                |                 |
| 5. Otras   |                |                 |                 |                |                 |
| b) Devolución y amortización de  | -33.694        |                 |                 |                |                 |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                |                 |                 |                |                 |
| 2. Deudas con entidades de crédito   | -26.745        |                 |                 |                |                 |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                |                 |                 |                |                 |
| 4. Otras   | -6.949         |                 |                 |                |                 |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                |                 |                 |                |                 |
| a) Dividendos  |                |                 |                 |                |                 |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                |                 |                 |                |                 |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      | <b>184.520</b> | <b>175.842</b>  | <b>227.181</b>  | <b>120.421</b> | <b>120.421</b>  |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                |                 |                 |                |                 |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>179.283</b> | <b>-310.060</b> | <b>-108.319</b> | <b>-92.292</b> | <b>-110.373</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 581.930        | 761.213         | 451.154         | 342.835        | 250.543         |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 761.213        | 451.154         | 342.835         | 250.543        | 140.170         |

## HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | REAL             | PREVISIÓN        |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>2.239.017</b> | <b>2.154.510</b> | <b>2.120.566</b> | <b>2.157.028</b> | <b>2.103.524</b> |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>3</b>         | <b>3</b>         |                  |                  |                  |
| 1. Desarrollo  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Concesiones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Fondo de comercio   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Aplicaciones informáticas   | 3                | 3                |                  |                  |                  |
| 6. Otro inmovilizado intangible  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       | <b>2.236.590</b> | <b>2.121.901</b> | <b>2.024.949</b> | <b>1.959.635</b> | <b>1.912.532</b> |
| 1. Terrenos y construcciones   | 2.116.773        | 2.105.261        | 2.015.570        | 1.956.903        | 1.912.407        |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 119.817          | 16.640           | 9.379            | 2.732            | 125              |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Terrenos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Construcciones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a empresas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a terceros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               | <b>2.424</b>     | <b>32.607</b>    | <b>95.616</b>    | <b>197.393</b>   | <b>190.992</b>   |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>1.103.622</b> | <b>1.075.172</b> | <b>811.483</b>   | <b>603.877</b>   | <b>500.713</b>   |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Comerciales   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Productos en curso  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Productos terminados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Anticipos a proveedores   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>340.891</b>   | <b>624.019</b>   | <b>468.648</b>   | <b>353.333</b>   | <b>360.543</b>   |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     | 141.847          | 190.209          | 233.333          | 240.333          | 247.543          |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Deudores varios   | 280              | 433.810          | 235.315          | 113.000          | 113.000          |
| 4. Personal  | 269              |                  |                  |                  |                  |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    | 198.495          |                  |                  |                  |                  |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                  |                  |                  |                  |                  |

## HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                          | REAL<br>2023     | 2024             | PREVISIÓN        |                  | 2027             |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  |                  |                  | 2025             | 2026             |                  |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a empresas                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a empresas                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>1.518</b>     |                  |                  |                  |                  |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>761.213</b>   | <b>451.154</b>   | <b>342.835</b>   | <b>250.543</b>   | <b>140.170</b>   |
| 1. Tesorería   | 792              |                  |                  |                  |                  |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     | 760.421          | 451.154          | 342.835          | 250.543          | 140.170          |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>3.342.639</b> | <b>3.229.683</b> | <b>2.932.049</b> | <b>2.760.905</b> | <b>2.604.237</b> |

## HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                   | REAL             |                  | PREVISIÓN        |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>2.421.146</b> | <b>2.303.408</b> | <b>2.086.382</b> | <b>1.910.054</b> | <b>1.752.930</b> |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>910.731</b>   | <b>820.184</b>   | <b>629.755</b>   | <b>475.690</b>   | <b>340.829</b>   |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>5.000</b>     | <b>5.000</b>     | <b>5.000</b>     | <b>5.000</b>     | <b>5.000</b>     |
| 1. Capital escriturado  | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
| 2. (Capital no exigido)   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>463.749</b>   | <b>555.731</b>   | <b>555.731</b>   | <b>555.731</b>   | <b>555.731</b>   |
| 1. Legal y estatutarias   | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            |
| 2. Otras reservas   | 462.749          | 554.731          | 554.731          | 554.731          | 554.731          |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       |                  |                  | <b>-90.548</b>   | <b>-280.977</b>  | <b>-435.042</b>  |
| 1. Remanente  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  |                  |                  | -90.548          | -280.977         | -435.042         |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             | <b>350.000</b>   | <b>350.000</b>   | <b>350.000</b>   | <b>350.000</b>   | <b>350.000</b>   |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>91.983</b>    | <b>-90.548</b>   | <b>-190.429</b>  | <b>-154.065</b>  | <b>-134.861</b>  |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. OTROS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             | <b>1.510.415</b> | <b>1.483.225</b> | <b>1.456.627</b> | <b>1.434.364</b> | <b>1.412.102</b> |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>529.594</b>   | <b>496.174</b>   | <b>488.753</b>   | <b>481.332</b>   | <b>473.911</b>   |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Otras provisiones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     | <b>26.000</b>    |                  |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  | 26.000           |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            | <b>503.594</b>   | <b>496.174</b>   | <b>488.753</b>   | <b>481.332</b>   | <b>473.911</b>   |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           |                  |                  |                  |                  |                  |

## HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)   | REAL             |                  | PREVISIÓN        |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>391.898</b>   | <b>430.101</b>   | <b>356.915</b>   | <b>369.519</b>   | <b>377.395</b>   |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>139.778</b>   | <b>220.315</b>   | <b>113.000</b>   | <b>113.000</b>   | <b>113.000</b>   |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito  | 26.000           | 26.000           |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros  | 113.778          | 194.315          | 113.000          | 113.000          | 113.000          |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>250.000</b>   | <b>209.786</b>   | <b>243.915</b>   | <b>256.519</b>   | <b>264.395</b>   |
| 1. Proveedores  | 13.289           | 12.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores varios  | 93.441           | 197.786          | 231.915          | 244.519          | 252.395          |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 | 1.199            |                  |                  |                  |                  |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   | 18.093           |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 85.049           |                  |                  |                  |                  |
| 7. Anticipos de clientes  | 38.930           |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      | <b>2.120</b>     |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>3.342.639</b> | <b>3.229.683</b> | <b>2.932.049</b> | <b>2.760.905</b> | <b>2.604.237</b> |



**SOCIEDAD ACTIVOS INMOBILIARIOS  
CAMPUS COMILLAS, S.L.U.**

---



# SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL<br>2023      | 2024              | PREVISIÓN         |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  |                   |                   | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | <b>901.200</b>    | <b>909.694</b>    | <b>831.158</b>    | <b>839.470</b>    | <b>847.865</b>    |
| a) Ventas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Prestaciones de servicios   | 901.200           | 909.694           | 831.158           | 839.470           | 847.865           |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Consumo de mercaderías  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>40.526</b>     | <b>5.607</b>      |                   |                   |                   |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               | 40.526            | 5.607             |                   |                   |                   |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 15.000            | 5.607             |                   |                   |                   |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea  |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros   | 25.526            |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-172.677</b>   | <b>-145.508</b>   | <b>-167.110</b>   | <b>-176.537</b>   | <b>-180.067</b>   |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -136.431          | -112.894          | -133.098          | -140.484          | -143.294          |
| b) Cargas sociales   | -36.246           | -32.614           | -34.012           | -36.053           | -36.774           |
| c) Provisiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-834.222</b>   | <b>-758.941</b>   | <b>-989.150</b>   | <b>-900.813</b>   | <b>-918.829</b>   |
| a) Servicios exteriores  | -810.424          | -735.926          | -964.650          | -875.823          | -893.340          |
| b) Tributos  | -5.352            | -4.568            | -6.053            | -6.543            | -7.043            |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Otros gastos de gestión corriente   | -18.447           | -18.447           | -18.447           | -18.447           | -18.447           |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-1.267.556</b> | <b>-1.276.481</b> | <b>-1.276.052</b> | <b>-1.276.052</b> | <b>-1.273.053</b> |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           | <b>247.261</b>    | <b>247.261</b>    | <b>247.261</b>    | <b>247.261</b>    | <b>247.261</b>    |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Deterioros y pérdidas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) A otros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | <b>117.267</b>    |                   |                   |                   |                   |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>  | <b>-968.200</b>   | <b>-1.018.368</b> | <b>-1.353.893</b> | <b>-1.266.671</b> | <b>-1.276.823</b> |

## SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>221.202</b>    | <b>149.584</b>    | <b>26.381</b>     | <b>5.000</b>      | <b>5.000</b>      |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  | 221.202           | 149.584           | 26.381            | 5.000             | 5.000             |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  | 205.334           | 115.601           | 21.381            |                   |                   |
| a2) En terceros  | 15.868            | 33.983            | 5.000             | 5.000             | 5.000             |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b2) De terceros  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | <b>-1.689.726</b> | <b>-1.498.833</b> | <b>-1.289.164</b> | <b>-1.152.617</b> | <b>-1.031.621</b> |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   | -1.686.878        | -1.496.697        | -1.289.164        | -1.152.617        | -1.031.621        |
| b) Por deudas con terceros   | -2.848            | -2.136            |                   |                   |                   |
| c) Por actualización de provisiones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Cartera de negociación y otros  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Deterioros y pérdidas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | <b>-1.468.524</b> | <b>-1.349.249</b> | <b>-1.262.782</b> | <b>-1.147.617</b> | <b>-1.026.621</b> |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | <b>-2.436.724</b> | <b>-2.367.616</b> | <b>-2.616.676</b> | <b>-2.414.288</b> | <b>-2.303.444</b> |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | <b>-2.436.724</b> | <b>-2.367.616</b> | <b>-2.616.676</b> | <b>-2.414.288</b> | <b>-2.303.444</b> |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | <b>-2.436.724</b> | <b>-2.367.616</b> | <b>-2.616.676</b> | <b>-2.414.288</b> | <b>-2.303.444</b> |

**SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>   | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-2.436.724</b> | <b>-2.367.616</b> | <b>-2.616.676</b> | <b>-2.414.288</b> | <b>-2.303.444</b> |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>2.694.153</b>  | <b>2.494.069</b>  | <b>2.312.955</b>  | <b>2.176.408</b>  | <b>2.052.412</b>  |
| a) Amortización del inmovilizado  | 1.267.556         | 1.276.481         | 1.276.052         | 1.276.052         | 1.273.053         |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Variación de provisiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Imputación de subvenciones   | -247.261          | -247.261          | -247.261          | -247.261          | -247.261          |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                   |                   |                   |                   |                   |
| g) Ingresos financieros   | -221.202          | -149.584          | -26.381           | -5.000            | -5.000            |
| h) Gastos financieros   | 1.689.726         | 1.498.833         | 1.289.164         | 1.152.617         | 1.031.621         |
| i) Diferencias de cambio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| k) Otros ingresos y gastos  | 205.334           | 115.601           | 21.381            |                   |                   |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                   |                   |                   |                   |                   |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-1.525.862</b> | <b>3.246.542</b>  | <b>561.236</b>    | <b>139.443</b>    | <b>124.538</b>    |
| a) Existencias  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | -1.668.362        | 1.625.491         |                   |                   |                   |
| c) Otros activos corrientes   | 18.347            | 1.463.561         | 446.070           | 18.447            | 18.447            |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 124.154           | -160.657          |                   |                   |                   |
| e) Otros pasivos corrientes   |                   | 318.148           | 115.166           | 120.996           | 106.091           |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>-1.468.524</b> | <b>-1.125.240</b> | <b>-1.262.782</b> | <b>-1.147.617</b> | <b>-1.026.621</b> |
| a) Pagos de intereses   | -1.689.726        | -1.274.824        | -1.289.164        | -1.152.617        | -1.031.621        |
| b) Cobros de dividendos   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Cobros de intereses  | 221.202           | 149.584           | 26.381            | 5.000             | 5.000             |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Otros pagos (cobros)   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-2.736.957</b> | <b>2.247.754</b>  | <b>-1.005.268</b> | <b>-1.246.054</b> | <b>-1.153.115</b> |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-161.716</b>   | <b>-360.342</b>   |                   | <b>-1.750.000</b> |                   |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Inmovilizado material  | -161.716          | -360.342          |                   | -1.750.000        |                   |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Otros activos financieros  |                   |                   |                   |                   |                   |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| g) Otros activos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| h) Unidad de negocio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   | <b>1.794.666</b>  |                   |                   |                   |                   |
| a) Empresas del grupo y asociadas   | 1.794.666         |                   |                   |                   |                   |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Inmovilizado material  |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Otros activos financieros  |                   |                   |                   |                   |                   |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| g) Otros activos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| h) Unidad de negocio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>1.632.949</b>  | <b>-360.342</b>   |                   | <b>-1.750.000</b> |                   |

**SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              | <b>2.095.000</b>  | <b>2.200.000</b>  | <b>3.424.000</b>  | <b>5.000.000</b>  | <b>3.800.000</b>  |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   | 1.695.000         | 2.200.000         | 3.424.000         | 3.250.000         | 3.800.000         |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | 400.000           |                   |                   | 1.750.000         |                   |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      | 400.000           |                   |                   | 1.750.000         |                   |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea  |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>-2.556.586</b> | <b>-2.057.212</b> | <b>-2.390.830</b> | <b>-2.511.826</b> | <b>-2.617.917</b> |
| a) Emisión   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otras   |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Devolución y amortización de  | -2.556.586        | -2.057.212        | -2.390.830        | -2.511.826        | -2.617.917        |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito   | -2.043.446        | -2.034.419        | -2.372.383        | -2.493.379        | -2.617.917        |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Otras   | -513.140          | -22.793           | -18.447           | -18.447           |                   |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Dividendos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      | <b>-461.586</b>   | <b>142.788</b>    | <b>1.033.170</b>  | <b>2.488.174</b>  | <b>1.182.083</b>  |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>-1.565.593</b> | <b>2.030.201</b>  | <b>27.902</b>     | <b>-507.880</b>   | <b>28.968</b>     |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 3.196.612         | 1.631.019         | 3.661.219         | 3.689.122         | 3.181.241         |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 1.631.019         | 3.661.219         | 3.689.122         | 3.181.241         | 3.210.209         |

## SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.

| BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)                                      | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>36.269.052</b> | <b>34.908.157</b> | <b>33.632.105</b> | <b>34.106.053</b> | <b>32.833.000</b> |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Desarrollo  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Concesiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Fondo de comercio   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Aplicaciones informáticas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Otro inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       | <b>9.354.178</b>  | <b>9.404.817</b>  | <b>9.097.133</b>  | <b>10.539.449</b> | <b>10.234.765</b> |
| 1. Terrenos y construcciones   | 9.245.109         | 8.970.749         | 8.680.847         | 8.390.945         | 8.101.043         |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 109.069           | 102.752           | 84.970            | 1.817.188         | 1.802.405         |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                   | 331.316           | 331.316           | 331.316           | 331.316           |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  | <b>26.483.826</b> | <b>25.499.916</b> | <b>24.531.548</b> | <b>23.563.179</b> | <b>22.594.811</b> |
| 1. Terrenos  | 1.259.771         | 1.259.771         | 1.259.771         | 1.259.771         | 1.259.771         |
| 2. Construcciones  | 25.224.056        | 24.240.145        | 23.271.777        | 22.303.408        | 21.335.040        |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>427.623</b>    |                   |                   |                   |                   |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas   | 427.623           |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        | <b>3.424</b>      | <b>3.424</b>      | <b>3.424</b>      | <b>3.424</b>      | <b>3.424</b>      |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a terceros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   | 3.424             | 3.424             | 3.424             | 3.424             | 3.424             |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>5.572.649</b>  | <b>4.513.799</b>  | <b>4.095.631</b>  | <b>3.569.304</b>  | <b>3.579.826</b>  |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Comerciales   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Productos en curso  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Productos terminados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Anticipos a proveedores   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>1.826.222</b>  | <b>200.731</b>    | <b>200.731</b>    | <b>200.731</b>    | <b>200.731</b>    |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     | 18.142            | 18.810            | 18.810            | 18.810            | 18.810            |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            | 133.376           | 81.376            | 81.376            | 81.376            | 81.376            |
| 3. Deudores varios   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Personal  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      | 3.015             | 3.015             | 3.015             | 3.015             | 3.015             |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    | 1.671.688         | 97.530            | 97.530            | 97.530            | 97.530            |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                   |                   |                   |                   |                   |

**SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                   | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   | <b>1.884.399</b>  | <b>427.623</b>    |                   |                   |                   |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas                                     | 1.884.399         | 427.623           |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>142.000</b>    | <b>142.000</b>    | <b>142.000</b>    | <b>142.000</b>    | <b>142.000</b>    |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros                               | 142.000           | 142.000           | 142.000           | 142.000           | 142.000           |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>89.010</b>     | <b>82.225</b>     | <b>63.778</b>     | <b>45.332</b>     | <b>26.885</b>     |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>1.631.019</b>  | <b>3.661.219</b>  | <b>3.689.122</b>  | <b>3.181.241</b>  | <b>3.210.209</b>  |
| 1. Tesorería   | 1.631.019         | 3.661.219         | 3.689.122         | 3.181.241         | 3.210.209         |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>41.841.701</b> | <b>39.421.956</b> | <b>37.727.736</b> | <b>37.675.357</b> | <b>36.412.825</b> |



## SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                   | REAL              |                    | PREVISIÓN          |                    |                    |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | 2023              | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>11.975.520</b> | <b>11.738.059</b>  | <b>12.381.319</b>  | <b>14.344.085</b>  | <b>15.655.195</b>  |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>6.570.056</b>  | <b>6.402.439</b>   | <b>7.209.764</b>   | <b>8.045.476</b>   | <b>9.542.032</b>   |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>13.060.000</b> | <b>13.060.000</b>  | <b>13.060.000</b>  | <b>13.060.000</b>  | <b>13.060.000</b>  |
| 1. Capital escriturado  | 13.060.000        | 13.060.000         | 13.060.000         | 13.060.000         | 13.060.000         |
| 2. (Capital no exigido)   |                   |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   |                   |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>851.341</b>    | <b>851.341</b>     | <b>851.341</b>     | <b>851.341</b>     | <b>851.341</b>     |
| 1. Legal y estatutarias   | 483               | 483                | 483                | 483                | 483                |
| 2. Otras reservas   | 850.858           | 850.858            | 850.858            | 850.858            | 850.858            |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                   |                    |                    |                    |                    |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       | <b>-9.364.561</b> | <b>-11.801.285</b> | <b>-14.168.902</b> | <b>-16.785.577</b> | <b>-19.199.865</b> |
| 1. Remanente  | 473.133           | 473.133            | 473.133            | 473.133            | 473.133            |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  | -9.837.695        | -12.274.419        | -14.642.035        | -17.258.711        | -19.672.998        |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             | <b>4.460.000</b>  | <b>6.660.000</b>   | <b>10.084.000</b>  | <b>13.334.000</b>  | <b>17.134.000</b>  |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>-2.436.724</b> | <b>-2.367.616</b>  | <b>-2.616.676</b>  | <b>-2.414.288</b>  | <b>-2.303.444</b>  |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                   |                    |                    |                    |                    |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                   |                    |                    |                    |                    |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             | <b>-136.982</b>   | <b>-21.381</b>     |                    |                    |                    |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        | <b>-136.982</b>   | <b>-21.381</b>     |                    |                    |                    |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                   |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. OTROS</b>   |                   |                    |                    |                    |                    |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             | <b>5.542.447</b>  | <b>5.357.001</b>   | <b>5.171.555</b>   | <b>6.298.609</b>   | <b>6.113.163</b>   |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>27.455.484</b> | <b>25.115.710</b>  | <b>22.663.065</b>  | <b>20.526.923</b>  | <b>17.847.191</b>  |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 |                   |                    |                    |                    |                    |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                   |                    |                    |                    |                    |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                   |                    |                    |                    |                    |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                   |                    |                    |                    |                    |
| 4. Otras provisiones  |                   |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     | <b>25.608.002</b> | <b>23.330.044</b>  | <b>20.939.214</b>  | <b>18.427.388</b>  | <b>15.809.470</b>  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                   |                    |                    |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  | 25.447.752        | 23.190.535         | 20.818.151         | 18.324.772         | 15.706.854         |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                   |                    |                    |                    |                    |
| 4. Derivados  |                   |                    |                    |                    |                    |
| 5. Otros pasivos financieros  | 160.250           | 139.509            | 121.062            | 102.616            | 102.616            |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                   |                    |                    |                    |                    |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            | <b>1.847.482</b>  | <b>1.785.667</b>   | <b>1.723.851</b>   | <b>2.099.536</b>   | <b>2.037.720</b>   |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           |                   |                    |                    |                    |                    |

**SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.**

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)   | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>2.410.696</b>  | <b>2.568.187</b>  | <b>2.683.353</b>  | <b>2.804.349</b>  | <b>2.910.440</b>  |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>2.179.473</b>  | <b>2.497.621</b>  | <b>2.612.786</b>  | <b>2.733.782</b>  | <b>2.839.874</b>  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito  | 2.143.894         | 2.257.218         | 2.372.383         | 2.493.379         | 2.617.917         |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros  | 35.579            | 240.403           | 240.403           | 240.403           | 221.956           |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>231.224</b>    | <b>70.566</b>     | <b>70.566</b>     | <b>70.566</b>     | <b>70.566</b>     |
| 1. Proveedores  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores varios  | 72.965            | 3.946             | 3.946             | 3.946             | 3.946             |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |                   | 8.675             | 8.675             | 8.675             | 8.675             |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 158.258           | 57.945            | 57.945            | 57.945            | 57.945            |
| 7. Anticipos de clientes  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>41.841.701</b> | <b>39.421.956</b> | <b>37.727.736</b> | <b>37.675.357</b> | <b>36.412.825</b> |

**CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER , S.A.**

---



**CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER, S.A.**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL            | PREVISIÓN       |                   |                   |                 |
|--|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|
|  | 2023            | 2024            | 2025              | 2026              | 2027            |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                 |                 |                   |                   |                 |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | <b>450.396</b>  | <b>671.891</b>  | <b>969.289</b>    | <b>981.707</b>    | <b>497.248</b>  |
| a) Ventas  |                 |                 |                   |                   |                 |
| b) Prestaciones de servicios   | 450.396         | 671.891         | 969.289           | 981.707           | 497.248         |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> |                 |                 |                   |                   |                 |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          |                 |                 |                   |                   |                 |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  |                 |                 |                   |                   |                 |
| a) Consumo de mercaderías  |                 |                 |                   |                   |                 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |                 |                 |                   |                   |                 |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  |                 |                 |                   |                   |                 |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                 |                 |                   |                   |                 |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>4.231</b>    | <b>8.300</b>    | <b>408.715</b>    | <b>8.977</b>      | <b>4.623</b>    |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  | 4.231           | 8.300           | 8.715             | 8.977             | 4.623           |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               |                 |                 | 400.000           |                   |                 |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                 |                 | 400.000           |                   |                 |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                 |                 |                   |                   |                 |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                 |                 |                   |                   |                 |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                 |                 |                   |                   |                 |
| - De la Unión Europea  |                 |                 |                   |                   |                 |
| - De otros   |                 |                 |                   |                   |                 |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-121.984</b> | <b>-122.360</b> | <b>-126.350</b>   | <b>-130.340</b>   | <b>-134.330</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -91.941         | -92.000         | -95.000           | -98.000           | -101.000        |
| b) Cargas sociales   | -30.043         | -30.360         | -31.350           | -32.340           | -33.330         |
| c) Provisiones   |                 |                 |                   |                   |                 |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-702.894</b> | <b>-833.884</b> | <b>-1.556.443</b> | <b>-1.570.954</b> | <b>-742.951</b> |
| a) Servicios exteriores  | -297.342        | -350.648        | -483.724          | -498.236          | -281.592        |
| b) Tributos  | -251.667        | -672.473        | -1.078.126        | -1.078.126        | -539.063        |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        | -153.885        | 189.237         | 5.408             | 5.408             | 77.704          |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |                 |                 |                   |                   |                 |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-113.430</b> | <b>-53.579</b>  |                   |                   |                 |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           |                 |                 |                   |                   |                 |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |                 |                 |                   |                   |                 |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 |                 |                 |                   |                   |                 |
| a) Deterioros y pérdidas   |                 |                 |                   |                   |                 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                 |                 |                   |                   |                 |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                 |                 |                   |                   |                 |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                 |                 |                   |                   |                 |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                 |                 |                   |                   |                 |
| b) A otros   |                 |                 |                   |                   |                 |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                 |                 |                   |                   |                 |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  |                 | <b>25.304</b>   |                   |                   |                 |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>  | <b>-483.682</b> | <b>-304.327</b> | <b>-304.788</b>   | <b>-710.611</b>   | <b>-375.409</b> |

**CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER, S.A.**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>  | <b>REAL</b>     | <b>PREVISIÓN</b> |                 |                 |                 |
|--|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | <b>2023</b>     | <b>2024</b>      | <b>2025</b>     | <b>2026</b>     | <b>2027</b>     |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>4.566</b>    | <b>13.517</b>    |                 |                 |                 |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |                 |                  |                 |                 |                 |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |                 |                  |                 |                 |                 |
| a2) En terceros  |                 |                  |                 |                 |                 |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   | 4.566           | 13.517           |                 |                 |                 |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |                 |                  |                 |                 |                 |
| b2) De terceros  | 4.566           | 13.517           |                 |                 |                 |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   |                 |                  |                 |                 |                 |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |                 |                  |                 |                 |                 |
| b) Por deudas con terceros   |                 |                  |                 |                 |                 |
| c) Por actualización de provisiones  |                 |                  |                 |                 |                 |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |                 |                  |                 |                 |                 |
| a) Cartera de negociación y otros  |                 |                  |                 |                 |                 |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |                 |                  |                 |                 |                 |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                 |                  |                 |                 |                 |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |                 |                  |                 |                 |                 |
| a) Deterioros y pérdidas   |                 |                  |                 |                 |                 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                 |                  |                 |                 |                 |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           |                 |                  |                 |                 |                 |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | <b>4.566</b>    | <b>13.517</b>    |                 |                 |                 |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |                 |                  |                 |                 |                 |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | <b>-479.116</b> | <b>-290.810</b>  | <b>-304.788</b> | <b>-710.611</b> | <b>-375.409</b> |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |                 |                  |                 |                 |                 |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | <b>-479.116</b> | <b>-290.810</b>  | <b>-304.788</b> | <b>-710.611</b> | <b>-375.409</b> |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                 |                  |                 |                 |                 |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |                 |                  |                 |                 |                 |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | <b>-479.116</b> | <b>-290.810</b>  | <b>-304.788</b> | <b>-710.611</b> | <b>-375.409</b> |

**CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER, S.A.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>   | <b>REAL</b>     |                 | <b>PREVISIÓN</b> |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
|   | <b>2023</b>     | <b>2024</b>     | <b>2025</b>      | <b>2026</b>     | <b>2027</b>     |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                 |                 |                  |                 |                 |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-479.116</b> | <b>-290.810</b> | <b>-304.788</b>  | <b>-710.611</b> | <b>-375.409</b> |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>108.864</b>  | <b>40.063</b>   |                  |                 |                 |
| a) Amortización del inmovilizado  | 113.430         | 53.579          |                  |                 |                 |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                 |                 |                  |                 |                 |
| c) Variación de provisiones   |                 |                 |                  |                 |                 |
| d) Imputación de subvenciones   |                 |                 |                  |                 |                 |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                 |                 |                  |                 |                 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                 |                 |                  |                 |                 |
| g) Ingresos financieros   | -4.566          | -13.517         |                  |                 |                 |
| h) Gastos financieros   |                 |                 |                  |                 |                 |
| i) Diferencias de cambio  |                 |                 |                  |                 |                 |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                 |                 |                  |                 |                 |
| k) Otros ingresos y gastos  |                 |                 |                  |                 |                 |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                 |                 |                  |                 |                 |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                 |                 |                  |                 |                 |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>838</b>      | <b>-21.910</b>  | <b>38.273</b>    | <b>40.038</b>   | <b>28.583</b>   |
| a) Existencias  |                 |                 |                  |                 |                 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | 3.582           | -23.656         | 38.294           | 41.822          | 47.972          |
| c) Otros activos corrientes   |                 |                 |                  |                 |                 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | -2.804          | 1.747           | -21              | -1.784          | -4.221          |
| e) Otros pasivos corrientes   | 60              |                 |                  |                 | -15.168         |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                 |                 |                  |                 |                 |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>-923</b>     | <b>13.517</b>   |                  |                 |                 |
| a) Pagos de intereses   |                 |                 |                  |                 |                 |
| b) Cobros de dividendos   |                 |                 |                  |                 |                 |
| c) Cobros de intereses  | 4.566           | 13.517          |                  |                 |                 |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                 |                 |                  |                 |                 |
| e) Otros pagos (cobros)   | -5.489          |                 |                  |                 |                 |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-370.337</b> | <b>-259.141</b> | <b>-266.515</b>  | <b>-670.573</b> | <b>-346.827</b> |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                 |                 |                  |                 |                 |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   |                 |                 |                  |                 |                 |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                 |                 |                  |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  |                 |                 |                  |                 |                 |
| c) Inmovilizado material  |                 |                 |                  |                 |                 |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                 |                 |                  |                 |                 |
| e) Otros activos financieros  |                 |                 |                  |                 |                 |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                 |                 |                  |                 |                 |
| g) Otros activos  |                 |                 |                  |                 |                 |
| h) Unidad de negocio  |                 |                 |                  |                 |                 |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |                 |                 |                  |                 | <b>636</b>      |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                 |                 |                  |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  |                 |                 |                  |                 |                 |
| c) Inmovilizado material  |                 |                 |                  |                 |                 |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                 |                 |                  |                 |                 |
| e) Otros activos financieros  |                 |                 |                  |                 | 636             |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                 |                 |                  |                 |                 |
| g) Otros activos  |                 |                 |                  |                 |                 |
| h) Unidad de negocio  |                 |                 |                  |                 |                 |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                |                 |                 |                  |                 | <b>636</b>      |

**CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER, S.A.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>     | <b>PREVISIÓN<br/>2025</b> | <b>2026</b>     | <b>2027</b>     |
|--|----------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                      |                 |                           |                 |                 |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              |                      |                 |                           |                 |                 |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   |                      |                 |                           |                 |                 |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  |                      |                 |                           |                 |                 |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                 |                           |                 |                 |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                 |                           |                 |                 |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      |                      |                 |                           |                 |                 |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                      |                 |                           |                 |                 |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                      |                 |                           |                 |                 |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                      |                 |                           |                 |                 |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                      |                 |                           |                 |                 |
| - De la Unión Europea  |                      |                 |                           |                 |                 |
| - De otros   |                      |                 |                           |                 |                 |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      |                      |                 |                           |                 |                 |
| a) Emisión   |                      |                 |                           |                 |                 |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                 |                           |                 |                 |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                 |                           |                 |                 |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |                 |                           |                 |                 |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                      |                 |                           |                 |                 |
| 5. Otras   |                      |                 |                           |                 |                 |
| b) Devolución y amortización de  |                      |                 |                           |                 |                 |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                 |                           |                 |                 |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                 |                           |                 |                 |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |                 |                           |                 |                 |
| 4. Otras   |                      |                 |                           |                 |                 |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                      |                 |                           |                 |                 |
| a) Dividendos  |                      |                 |                           |                 |                 |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                      |                 |                           |                 |                 |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      |                      |                 |                           |                 |                 |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                      |                 |                           |                 |                 |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>-370.337</b>      | <b>-259.141</b> | <b>-266.515</b>           | <b>-670.573</b> | <b>-346.191</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 1.959.026            | 1.588.689       | 1.329.549                 | 1.063.033       | 392.460         |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 1.588.689            | 1.329.549       | 1.063.033                 | 392.460         | 46.269          |



**CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER, S.A.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>      | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                |               |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
|  | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>    | <b>2027</b>   |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>54.215</b>    | <b>636</b>       | <b>636</b>       | <b>636</b>     | <b>636</b>    |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>10.935</b>    |                  |                  |                |               |
| 1. Desarrollo  |                  |                  |                  |                |               |
| 2. Concesiones   | 10.935           |                  |                  |                |               |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                  |                  |                  |                |               |
| 4. Fondo de comercio   |                  |                  |                  |                |               |
| 5. Aplicaciones informáticas   |                  |                  |                  |                |               |
| 6. Otro inmovilizado intangible  |                  |                  |                  |                |               |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       | <b>42.644</b>    |                  |                  |                |               |
| 1. Terrenos y construcciones   | 39.446           |                  |                  |                |               |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 3.198            |                  |                  |                |               |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                  |                  |                  |                |               |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  |                  |                  |                  |                |               |
| 1. Terrenos  |                  |                  |                  |                |               |
| 2. Construcciones  |                  |                  |                  |                |               |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> | <b>636</b>       | <b>636</b>       | <b>636</b>       | <b>636</b>     |               |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                |               |
| 2. Créditos a empresas   |                  |                  |                  |                |               |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                |               |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                |               |
| 5. Otros activos financieros   | 636              | 636              | 636              | 636            |               |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        |                  |                  |                  |                |               |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                |               |
| 2. Créditos a terceros   |                  |                  |                  |                |               |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                |               |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                |               |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                  |                  |                |               |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               |                  |                  |                  |                |               |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>1.732.362</b> | <b>1.496.878</b> | <b>1.192.068</b> | <b>479.673</b> | <b>85.510</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                  |                  |                  |                |               |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                  |                  |                  |                |               |
| 1. Comerciales   |                  |                  |                  |                |               |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                  |                  |                  |                |               |
| 3. Productos en curso  |                  |                  |                  |                |               |
| 4. Productos terminados  |                  |                  |                  |                |               |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                  |                  |                  |                |               |
| 6. Anticipos a proveedores   |                  |                  |                  |                |               |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>143.673</b>   | <b>167.329</b>   | <b>129.035</b>   | <b>87.213</b>  | <b>39.241</b> |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     | 5.575            | 8.317            | 11.998           | 12.152         | 6.155         |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            |                  |                  |                  |                |               |
| 3. Deudores varios   |                  |                  |                  |                |               |
| 4. Personal  |                  |                  |                  |                |               |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      |                  |                  |                  |                |               |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    | 138.098          | 159.012          | 117.037          | 75.061         | 33.086        |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                  |                  |                  |                |               |

**CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER, S.A.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                   | <b>REAL</b>      |                  | <b>PREVISIÓN</b> |                |               |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
|  | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>    | <b>2027</b>   |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   |                  |                  |                  |                |               |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                  |                  |                  |                |               |
| 2. Créditos a empresas                                     |                  |                  |                  |                |               |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                  |                  |                  |                |               |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                |               |
| 5. Otros activos financieros                               |                  |                  |                  |                |               |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            |                  |                  |                  |                |               |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                  |                  |                  |                |               |
| 2. Créditos a empresas                                     |                  |                  |                  |                |               |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                  |                  |                  |                |               |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                |               |
| 5. Otros activos financieros                               |                  |                  |                  |                |               |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               |                  |                  |                  |                |               |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>1.588.689</b> | <b>1.329.549</b> | <b>1.063.033</b> | <b>392.460</b> | <b>46.269</b> |
| 1. Tesorería   | 1.588.689        | 1.329.549        | 1.063.033        | 392.460        | 46.269        |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                  |                  |                  |                |               |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>1.786.577</b> | <b>1.497.513</b> | <b>1.192.704</b> | <b>480.309</b> | <b>85.510</b> |

**CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER, S.A.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>                            | <b>REAL</b>      |                  | <b>PREVISIÓN</b> |                   |                   |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|   | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>1.757.942</b> | <b>1.467.131</b> | <b>1.162.343</b> | <b>451.732</b>    | <b>76.323</b>     |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>1.757.942</b> | <b>1.467.131</b> | <b>1.162.343</b> | <b>451.732</b>    | <b>76.323</b>     |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>2.292.738</b> | <b>2.292.738</b> | <b>2.292.738</b> | <b>2.292.738</b>  | <b>2.292.738</b>  |
| 1. Capital escriturado  | 2.292.738        | 2.292.738        | 2.292.738        | 2.292.738         | 2.292.738         |
| 2. (Capital no exigido)   |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>III. RESERVAS</b>  |                  |                  |                  |                   |                   |
| 1. Legal y estatutarias   |                  |                  |                  |                   |                   |
| 2. Otras reservas   |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       | <b>-55.680</b>   | <b>-534.796</b>  | <b>-825.607</b>  | <b>-1.130.395</b> | <b>-1.841.006</b> |
| 1. Remanente  |                  |                  |                  |                   |                   |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  | -55.680          | -534.796         | -825.607         | -1.130.395        | -1.841.006        |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>-479.116</b>  | <b>-290.810</b>  | <b>-304.788</b>  | <b>-710.611</b>   | <b>-375.409</b>   |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>III. OTROS</b>   |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 |                  |                  |                  |                   |                   |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                  |                  |                  |                   |                   |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                  |                  |                  |                   |                   |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                  |                  |                  |                   |                   |
| 4. Otras provisiones  |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     |                  |                  |                  |                   |                   |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                  |                  |                  |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  |                  |                  |                  |                   |                   |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                  |                  |                  |                   |                   |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros  |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           |                  |                  |                  |                   |                   |

**CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER, S.A.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>      |                  | <b>PREVISIÓN</b> |                |               |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
|   | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>    | <b>2027</b>   |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>28.635</b>    | <b>30.382</b>    | <b>30.361</b>    | <b>28.577</b>  | <b>9.187</b>  |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                  |                  |                  |                |               |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                  |                  |                  |                |               |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  | <b>15.168</b>    | <b>15.168</b>    | <b>15.168</b>    | <b>15.168</b>  |               |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                  |                  |                  |                |               |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                  |                  |                  |                |               |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                  |                  |                  |                |               |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                |               |
| 5. Otros pasivos financieros  | 15.168           | 15.168           | 15.168           | 15.168         |               |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            |                  |                  |                  |                |               |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>13.467</b>    | <b>15.214</b>    | <b>15.192</b>    | <b>13.408</b>  | <b>9.187</b>  |
| 1. Proveedores  |                  |                  |                  |                |               |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                  |                  |                  |                |               |
| 3. Acreedores varios  | 4.421            | 5.214            | 7.192            | 7.408          | 4.187         |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |                  |                  |                  |                |               |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                  |                  |                  |                |               |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 9.046            | 10.000           | 8.000            | 6.000          | 5.000         |
| 7. Anticipos de clientes  |                  |                  |                  |                |               |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      |                  |                  |                  |                |               |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>1.786.577</b> | <b>1.497.514</b> | <b>1.192.704</b> | <b>480.309</b> | <b>85.510</b> |

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN,  
M.P., S.L.**

---



**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, M.P., S.L.**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | <b>2.817.072</b>  | <b>4.923.457</b>  | <b>3.393.466</b>  | <b>3.393.466</b>  | <b>3.393.466</b>  |
| a) Ventas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Prestaciones de servicios   | 2.817.072         | 4.923.457         | 3.393.466         | 3.393.466         | 3.393.466         |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Consumo de mercaderías  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>34.320</b>     | <b>34.321</b>     |                   |                   |                   |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               | 34.320            | 34.321            |                   |                   |                   |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea  | 34.320            | 34.321            |                   |                   |                   |
| - De otros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-2.872.314</b> | <b>-5.004.820</b> | <b>-3.393.466</b> | <b>-3.393.466</b> | <b>-3.393.466</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -1.953.174        | -3.503.820        | -2.307.557        | -2.307.557        | -2.307.557        |
| b) Cargas sociales   | -919.140          | -1.501.000        | -1.085.909        | -1.085.909        | -1.085.909        |
| c) Provisiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-76.406</b>    | <b>-90.898</b>    | <b>-90.898</b>    | <b>-90.898</b>    | <b>-90.898</b>    |
| a) Servicios exteriores  | -76.406           | -90.898           | -90.898           | -90.898           | -90.898           |
| b) Tributos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-2.789</b>     | <b>-2.727</b>     | <b>-2.337</b>     | <b>-2.337</b>     | <b>-1.219</b>     |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Deterioros y pérdidas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) A otros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | <b>-3.136</b>     |                   |                   |                   |                   |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>  | <b>-103.253</b>   | <b>-140.667</b>   | <b>-93.235</b>    | <b>-93.235</b>    | <b>-92.117</b>    |

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, M.P., S.L.**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL     | PREVISIÓN |         |         |         |
|--|----------|-----------|---------|---------|---------|
|  | 2023     | 2024      | 2025    | 2026    | 2027    |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   |          |           | 20.000  | 15.000  | 15.000  |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |          |           |         |         |         |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |          |           |         |         |         |
| a2) En terceros  |          |           |         |         |         |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   |          |           | 20.000  | 15.000  | 15.000  |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |          |           |         |         |         |
| b2) De terceros  |          |           | 20.000  | 15.000  | 15.000  |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   |          |           |         |         |         |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |          |           |         |         |         |
| b) Por deudas con terceros   |          |           |         |         |         |
| c) Por actualización de provisiones  |          |           |         |         |         |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |          |           |         |         |         |
| a) Cartera de negociación y otros  |          |           |         |         |         |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |          |           |         |         |         |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |          |           |         |         |         |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |          |           |         |         |         |
| a) Deterioros y pérdidas   |          |           |         |         |         |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |          |           |         |         |         |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           |          |           |         |         |         |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    |          |           | 20.000  | 15.000  | 15.000  |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |          |           |         |         |         |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | -103.253 | -140.667  | -73.235 | -78.235 | -77.117 |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |          |           |         |         |         |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | -103.253 | -140.667  | -73.235 | -78.235 | -77.117 |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |          |           |         |         |         |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |          |           |         |         |         |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | -103.253 | -140.667  | -73.235 | -78.235 | -77.117 |



**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, M.P., S.L.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>   | <b>REAL</b>     |                 | <b>PREVISIÓN</b> |                |                |
|---|-----------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|
|   | <b>2023</b>     | <b>2024</b>     | <b>2025</b>      | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                 |                 |                  |                |                |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-103.253</b> | <b>-140.667</b> | <b>-73.235</b>   | <b>-78.235</b> | <b>-77.117</b> |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>2.789</b>    | <b>2.727</b>    | <b>-17.663</b>   | <b>-12.663</b> | <b>-13.781</b> |
| a) Amortización del inmovilizado  | 2.789           | 2.727           | 2.337            | 2.337          | 1.219          |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                 |                 |                  |                |                |
| c) Variación de provisiones   |                 |                 |                  |                |                |
| d) Imputación de subvenciones   |                 |                 |                  |                |                |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                 |                 |                  |                |                |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                 |                 |                  |                |                |
| g) Ingresos financieros   |                 |                 | -20.000          | -15.000        | -15.000        |
| h) Gastos financieros   |                 |                 |                  |                |                |
| i) Diferencias de cambio  |                 |                 |                  |                |                |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                 |                 |                  |                |                |
| k) Otros ingresos y gastos  |                 |                 |                  |                |                |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                 |                 |                  |                |                |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                 |                 |                  |                |                |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>354.125</b>  | <b>-133.181</b> | <b>-51.003</b>   |                |                |
| a) Existencias  |                 |                 |                  |                |                |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | 377.967         | -213.392        |                  |                |                |
| c) Otros activos corrientes   | -132            | 940             |                  |                |                |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 10.611          | 79.271          | -51.003          |                |                |
| e) Otros pasivos corrientes   | -34.321         |                 |                  |                |                |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                 |                 |                  |                |                |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              |                 |                 | <b>20.000</b>    | <b>15.000</b>  | <b>15.000</b>  |
| a) Pagos de intereses   |                 |                 |                  |                |                |
| b) Cobros de dividendos   |                 |                 |                  |                |                |
| c) Cobros de intereses  |                 |                 | 20.000           | 15.000         | 15.000         |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                 |                 |                  |                |                |
| e) Otros pagos (cobros)   |                 |                 |                  |                |                |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>253.661</b>  | <b>-271.121</b> | <b>-121.901</b>  | <b>-75.898</b> | <b>-75.898</b> |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                 |                 |                  |                |                |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-7.380</b>   |                 |                  |                |                |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                 |                 |                  |                |                |
| b) Inmovilizado intangible  |                 |                 |                  |                |                |
| c) Inmovilizado material  | -7.380          |                 |                  |                |                |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                 |                 |                  |                |                |
| e) Otros activos financieros  |                 |                 |                  |                |                |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                 |                 |                  |                |                |
| g) Otros activos  |                 |                 |                  |                |                |
| h) Unidad de negocio  |                 |                 |                  |                |                |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |                 | <b>345</b>      |                  |                |                |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                 |                 |                  |                |                |
| b) Inmovilizado intangible  |                 |                 |                  |                |                |
| c) Inmovilizado material  |                 | 345             |                  |                |                |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                 |                 |                  |                |                |
| e) Otros activos financieros  |                 |                 |                  |                |                |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                 |                 |                  |                |                |
| g) Otros activos  |                 |                 |                  |                |                |
| h) Unidad de negocio  |                 |                 |                  |                |                |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-7.380</b>   | <b>345</b>      |                  |                |                |

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, M.P., S.L.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>    | <b>PREVISIÓN<br/>2025</b> | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    |
|--|----------------------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                      |                |                           |                |                |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              | <b>482.000</b>       | <b>328.241</b> | <b>50.000</b>             | <b>250.000</b> | <b>250.000</b> |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   | 482.000              | 250.000        | 50.000                    | 250.000        | 250.000        |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  |                      | 78.241         |                           |                |                |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                |                           |                |                |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                |                           |                |                |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      |                      |                |                           |                |                |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                      |                |                           |                |                |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                      |                |                           |                |                |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                      |                |                           |                |                |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                      |                |                           |                |                |
| - De la Unión Europea  |                      |                |                           |                |                |
| - De otros   |                      |                |                           |                |                |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>-182.037</b>      |                |                           |                |                |
| a) Emisión   |                      |                |                           |                |                |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                |                           |                |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                |                           |                |                |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |                |                           |                |                |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                      |                |                           |                |                |
| 5. Otras   |                      |                |                           |                |                |
| b) Devolución y amortización de  | -182.037             |                |                           |                |                |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                |                           |                |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                |                           |                |                |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   | -182.037             |                |                           |                |                |
| 4. Otras   |                      |                |                           |                |                |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                      |                |                           |                |                |
| a) Dividendos  |                      |                |                           |                |                |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                      |                |                           |                |                |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      | <b>299.963</b>       | <b>328.241</b> | <b>50.000</b>             | <b>250.000</b> | <b>250.000</b> |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                      |                |                           |                |                |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>546.244</b>       | <b>57.465</b>  | <b>-71.901</b>            | <b>174.102</b> | <b>174.102</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 918.610              | 1.464.854      | 1.522.319                 | 1.450.418      | 1.624.520      |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 1.464.854            | 1.522.319      | 1.450.418                 | 1.624.520      | 1.798.622      |

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, M.P., S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>      |                  | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>8.965</b>     | <b>5.893</b>     | <b>3.556</b>     | <b>1.219</b>     |                  |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      | <b>735</b>       |                  |                  |                  |                  |
| 1. Desarrollo  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Concesiones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Fondo de comercio   | 735              |                  |                  |                  |                  |
| 5. Aplicaciones informáticas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otro inmovilizado intangible  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       | <b>8.230</b>     | <b>5.893</b>     | <b>3.556</b>     | <b>1.219</b>     |                  |
| 1. Terrenos y construcciones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 8.230            | 5.893            | 3.556            | 1.219            |                  |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Terrenos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Construcciones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a empresas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a terceros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>1.702.482</b> | <b>1.972.399</b> | <b>1.900.498</b> | <b>2.074.600</b> | <b>2.248.702</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Comerciales   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Productos en curso  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Productos terminados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Anticipos a proveedores   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>236.688</b>   | <b>450.080</b>   | <b>450.080</b>   | <b>450.080</b>   | <b>450.080</b>   |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            | 236.688          | 450.080          | 450.080          | 450.080          | 450.080          |
| 3. Deudores varios   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Personal  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                  |                  |                  |                  |                  |

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, M.P., S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                   | <b>REAL</b>      | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a empresas                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a empresas                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               |                  | <b>940</b>       |                  |                  |                  |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
|  | <b>1.464.854</b> | <b>1.522.319</b> | <b>1.450.418</b> | <b>1.624.520</b> | <b>1.798.622</b> |
| 1. Tesorería   | 1.464.854        | 1.522.319        | 1.450.418        | 1.624.520        | 1.798.622        |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>1.711.447</b> | <b>1.978.292</b> | <b>1.904.054</b> | <b>2.075.819</b> | <b>2.248.702</b> |

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, M.P., S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>                            | <b>REAL</b>      |                  | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>1.587.015</b> | <b>1.774.589</b> | <b>1.751.354</b> | <b>1.923.119</b> | <b>2.096.002</b> |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>1.587.015</b> | <b>1.774.589</b> | <b>1.751.354</b> | <b>1.923.119</b> | <b>2.096.002</b> |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>3.000</b>     | <b>3.000</b>     | <b>3.000</b>     | <b>3.000</b>     | <b>3.000</b>     |
| 1. Capital escriturado  | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 3.000            |
| 2. (Capital no exigido)   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   | <b>575.414</b>   | <b>575.414</b>   | <b>575.414</b>   | <b>575.414</b>   | <b>575.414</b>   |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>-2.301</b>    | <b>-2.301</b>    | <b>-2.301</b>    | <b>-2.301</b>    | <b>-2.301</b>    |
| 1. Legal y estatutarias   | -2.301           | -2.301           | -2.301           | -2.301           | -2.301           |
| 2. Otras reservas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       | <b>-331.845</b>  | <b>-356.857</b>  | <b>-497.524</b>  | <b>-570.759</b>  | <b>-648.994</b>  |
| 1. Remanente  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  | -331.845         | -356.857         | -497.524         | -570.759         | -648.994         |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             | <b>1.446.000</b> | <b>1.696.000</b> | <b>1.746.000</b> | <b>1.996.000</b> | <b>2.246.000</b> |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>-103.253</b>  | <b>-140.667</b>  | <b>-73.235</b>   | <b>-78.235</b>   | <b>-77.117</b>   |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. OTROS</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Otras provisiones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           |                  |                  |                  |                  |                  |

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, M.P., S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>      |                  | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>124.432</b>   | <b>203.703</b>   | <b>152.700</b>   | <b>152.700</b>   | <b>152.700</b>   |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>124.432</b>   | <b>203.703</b>   | <b>152.700</b>   | <b>152.700</b>   | <b>152.700</b>   |
| 1. Proveedores  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores varios  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 124.432          | 203.703          | 152.700          | 152.700          | 152.700          |
| 7. Anticipos de clientes  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>1.711.447</b> | <b>1.978.292</b> | <b>1.904.054</b> | <b>2.075.819</b> | <b>2.248.702</b> |

**ABEREKIN, S.A.**

---





Estados contables no remitidos por la Sociedad en el plazo establecido en la Orden HAC/12/2024 de 16 de julio, sobre normas de elaboración de los Presupuestos Generales de Cantabria para el 2025.



# PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, S.L.

---



**PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, S.L.**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL           | PREVISIÓN     |               |               |               |
|--|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2023           | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                |               |               |               |               |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      |                |               |               |               |               |
| a) Ventas  |                |               |               |               |               |
| b) Prestaciones de servicios   |                |               |               |               |               |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> |                | <b>-6.093</b> |               |               |               |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          |                |               |               |               |               |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  |                |               |               |               |               |
| a) Consumo de mercaderías  |                |               |               |               |               |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |                |               |               |               |               |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  |                |               |               |               |               |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |                |               |               |               |               |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   |                | <b>17.712</b> |               |               |               |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  |                | 17.712        |               |               |               |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               |                |               |               |               |               |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                |               |               |               |               |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                |               |               |               |               |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                |               |               |               |               |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                |               |               |               |               |
| - De la Unión Europea  |                |               |               |               |               |
| - De otros   |                |               |               |               |               |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  |                |               |               |               |               |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  |                |               |               |               |               |
| b) Cargas sociales   |                |               |               |               |               |
| c) Provisiones   |                |               |               |               |               |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-11.412</b> | <b>-6.350</b> | <b>-6.330</b> | <b>-6.160</b> | <b>-6.300</b> |
| a) Servicios exteriores  | -10.558        | -5.480        | -5.440        | -5.250        | -5.370        |
| b) Tributos  | -854           | -870          | -890          | -910          | -930          |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        |                |               |               |               |               |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |                |               |               |               |               |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   |                |               |               |               |               |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           |                |               |               |               |               |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |                |               |               |               |               |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 |                |               |               |               |               |
| a) Deterioros y pérdidas   |                |               |               |               |               |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                |               |               |               |               |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |                |               |               |               |               |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |                |               |               |               |               |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                |               |               |               |               |
| b) A otros   |                |               |               |               |               |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |                |               |               |               |               |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  |                |               |               |               |               |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>  | <b>-11.412</b> | <b>5.269</b>  | <b>-6.330</b> | <b>-6.160</b> | <b>-6.300</b> |

**PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>  | <b>REAL</b>    | <b>PREVISIÓN</b> |               |               |               |
|--|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
|  | <b>2023</b>    | <b>2024</b>      | <b>2025</b>   | <b>2026</b>   | <b>2027</b>   |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>5</b>       |                  |               |               |               |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |                |                  |               |               |               |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |                |                  |               |               |               |
| a2) En terceros  |                |                  |               |               |               |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   | 5              |                  |               |               |               |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |                |                  |               |               |               |
| b2) De terceros  | 5              |                  |               |               |               |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   |                |                  |               |               |               |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |                |                  |               |               |               |
| b) Por deudas con terceros   |                |                  |               |               |               |
| c) Por actualización de provisiones  |                |                  |               |               |               |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |                |                  |               |               |               |
| a) Cartera de negociación y otros  |                |                  |               |               |               |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |                |                  |               |               |               |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                |                  |               |               |               |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |                |                  |               |               |               |
| a) Deterioros y pérdidas   |                |                  |               |               |               |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                |                  |               |               |               |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           |                |                  |               |               |               |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | <b>5</b>       |                  |               |               |               |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |                |                  |               |               |               |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | <b>-11.407</b> | <b>5.269</b>     | <b>-6.330</b> | <b>-6.160</b> | <b>-6.300</b> |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |                |                  |               |               |               |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | <b>-11.407</b> | <b>5.269</b>     | <b>-6.330</b> | <b>-6.160</b> | <b>-6.300</b> |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                |                  |               |               |               |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |                |                  |               |               |               |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | <b>-11.407</b> | <b>5.269</b>     | <b>-6.330</b> | <b>-6.160</b> | <b>-6.300</b> |

**PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>   | <b>REAL</b>    | <b>PREVISIÓN</b> |               |               |               |
|---|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
|   | <b>2023</b>    | <b>2024</b>      | <b>2025</b>   | <b>2026</b>   | <b>2027</b>   |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                |                  |               |               |               |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-11.407</b> | <b>5.269</b>     | <b>-6.330</b> | <b>-6.160</b> | <b>-6.300</b> |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   |                |                  |               |               |               |
| a) Amortización del inmovilizado  |                |                  |               |               |               |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                |                  |               |               |               |
| c) Variación de provisiones   |                |                  |               |               |               |
| d) Imputación de subvenciones   |                |                  |               |               |               |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                |                  |               |               |               |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                |                  |               |               |               |
| g) Ingresos financieros   |                |                  |               |               |               |
| h) Gastos financieros   |                |                  |               |               |               |
| i) Diferencias de cambio  |                |                  |               |               |               |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                |                  |               |               |               |
| k) Otros ingresos y gastos  |                |                  |               |               |               |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                |                  |               |               |               |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                |                  |               |               |               |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-4.982</b>  | <b>-10.561</b>   | <b>12.330</b> | <b>10</b>     | <b>-20</b>    |
| a) Existencias  |                | 6.092            |               |               |               |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | 3.431          | -11.821          | 17.722        | 40            | -30           |
| c) Otros activos corrientes   |                |                  |               |               |               |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | -8.413         | -4.833           | -5.392        | -30           | 10            |
| e) Otros pasivos corrientes   |                |                  |               |               |               |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                |                  |               |               |               |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              |                |                  |               |               |               |
| a) Pagos de intereses   |                |                  |               |               |               |
| b) Cobros de dividendos   |                |                  |               |               |               |
| c) Cobros de intereses  |                |                  |               |               |               |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                |                  |               |               |               |
| e) Otros pagos (cobros)   |                |                  |               |               |               |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-16.389</b> | <b>-5.292</b>    | <b>6.000</b>  | <b>-6.150</b> | <b>-6.320</b> |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                |                  |               |               |               |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   |                |                  |               |               |               |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                |                  |               |               |               |
| b) Inmovilizado intangible  |                |                  |               |               |               |
| c) Inmovilizado material  |                |                  |               |               |               |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                |                  |               |               |               |
| e) Otros activos financieros  |                |                  |               |               |               |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                |                  |               |               |               |
| g) Otros activos  |                |                  |               |               |               |
| h) Unidad de negocio  |                |                  |               |               |               |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   | <b>5.298</b>   |                  |               |               |               |
| a) Empresas del grupo y asociadas   | 5.298          |                  |               |               |               |
| b) Inmovilizado intangible  |                |                  |               |               |               |
| c) Inmovilizado material  |                |                  |               |               |               |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                |                  |               |               |               |
| e) Otros activos financieros  |                |                  |               |               |               |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                |                  |               |               |               |
| g) Otros activos  |                |                  |               |               |               |
| h) Unidad de negocio  |                |                  |               |               |               |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>5.298</b>   |                  |               |               |               |

**PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>   | <b>PREVISIÓN<br/>2025</b> | <b>2026</b>   | <b>2027</b>   |
|--|----------------------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                      |               |                           |               |               |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              |                      |               |                           |               |               |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   |                      |               |                           |               |               |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  |                      |               |                           |               |               |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |               |                           |               |               |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |               |                           |               |               |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      |                      |               |                           |               |               |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                      |               |                           |               |               |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                      |               |                           |               |               |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                      |               |                           |               |               |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                      |               |                           |               |               |
| - De la Unión Europea  |                      |               |                           |               |               |
| - De otros   |                      |               |                           |               |               |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>1</b>             |               |                           |               |               |
| a) Emisión   | 1                    |               |                           |               |               |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |               |                           |               |               |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |               |                           |               |               |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   | 1                    |               |                           |               |               |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                      |               |                           |               |               |
| 5. Otras   |                      |               |                           |               |               |
| b) Devolución y amortización de  |                      |               |                           |               |               |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |               |                           |               |               |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |               |                           |               |               |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |               |                           |               |               |
| 4. Otras   |                      |               |                           |               |               |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                      |               |                           |               |               |
| a) Dividendos  |                      |               |                           |               |               |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                      |               |                           |               |               |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      | <b>1</b>             |               |                           |               |               |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                      |               |                           |               |               |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>-11.090</b>       | <b>-5.292</b> | <b>6.000</b>              | <b>-6.150</b> | <b>-6.320</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 144.002              | 132.912       | 127.620                   | 133.620       | 127.470       |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 132.912              | 127.620       | 133.620                   | 127.470       | 121.150       |



**PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>    | <b>PREVISIÓN</b> |                |                |                |
|--|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|  | <b>2023</b>    | <b>2024</b>      | <b>2025</b>    | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  |                |                  |                |                |                |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      |                |                  |                |                |                |
| 1. Desarrollo  |                |                  |                |                |                |
| 2. Concesiones   |                |                  |                |                |                |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                |                  |                |                |                |
| 4. Fondo de comercio   |                |                  |                |                |                |
| 5. Aplicaciones informáticas   |                |                  |                |                |                |
| 6. Otro inmovilizado intangible  |                |                  |                |                |                |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       |                |                  |                |                |                |
| 1. Terrenos y construcciones   |                |                  |                |                |                |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 |                |                  |                |                |                |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                |                  |                |                |                |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  |                |                  |                |                |                |
| 1. Terrenos  |                |                  |                |                |                |
| 2. Construcciones  |                |                  |                |                |                |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                |                  |                |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                |                  |                |                |                |
| 2. Créditos a empresas   |                |                  |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                |                  |                |                |                |
| 4. Derivados   |                |                  |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros   |                |                  |                |                |                |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        |                |                  |                |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                |                  |                |                |                |
| 2. Créditos a terceros   |                |                  |                |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                |                  |                |                |                |
| 4. Derivados   |                |                  |                |                |                |
| 5. Otros activos financieros   |                |                  |                |                |                |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               |                |                  |                |                |                |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>148.829</b> | <b>149.265</b>   | <b>137.543</b> | <b>131.353</b> | <b>125.063</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                |                  |                |                |                |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   | <b>8.875</b>   | <b>2.783</b>     | <b>2.783</b>   | <b>2.783</b>   | <b>2.783</b>   |
| 1. Comerciales   | 8.875          | 2.783            | 2.783          | 2.783          | 2.783          |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                |                  |                |                |                |
| 3. Productos en curso  |                |                  |                |                |                |
| 4. Productos terminados  |                |                  |                |                |                |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                |                  |                |                |                |
| 6. Anticipos a proveedores   |                |                  |                |                |                |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>7.041</b>   | <b>18.862</b>    | <b>1.140</b>   | <b>1.100</b>   | <b>1.130</b>   |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     | 5.441          | 17.712           |                |                |                |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            | 944            |                  |                |                |                |
| 3. Deudores varios   |                |                  |                |                |                |
| 4. Personal  |                |                  |                |                |                |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      |                |                  |                |                |                |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    | 657            | 1.150            | 1.140          | 1.100          | 1.130          |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                |                  |                |                |                |

**PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                   | <b>REAL</b>    |                | <b>PREVISIÓN</b> |                |                |
|--|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|  | <b>2023</b>    | <b>2024</b>    | <b>2025</b>      | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   |                |                |                  |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                |                |                  |                |                |
| 2. Créditos a empresas                                     |                |                |                  |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                |                |                  |                |                |
| 4. Derivados   |                |                |                  |                |                |
| 5. Otros activos financieros                               |                |                |                  |                |                |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            |                |                |                  |                |                |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                |                |                  |                |                |
| 2. Créditos a empresas                                     |                |                |                  |                |                |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                |                |                  |                |                |
| 4. Derivados   |                |                |                  |                |                |
| 5. Otros activos financieros                               |                |                |                  |                |                |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               |                |                |                  |                |                |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>132.912</b> | <b>127.620</b> | <b>133.620</b>   | <b>127.470</b> | <b>121.150</b> |
| 1. Tesorería   | 132.912        | 127.620        | 133.620          | 127.470        | 121.150        |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                |                |                  |                |                |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>148.829</b> | <b>149.265</b> | <b>137.543</b>   | <b>131.353</b> | <b>125.063</b> |

**PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>                            | <b>REAL</b>    |                 | <b>PREVISIÓN</b> |                 |                 |
|---|----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
|   | <b>2023</b>    | <b>2024</b>     | <b>2025</b>      | <b>2026</b>     | <b>2027</b>     |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>138.049</b> | <b>143.319</b>  | <b>136.989</b>   | <b>130.829</b>  | <b>124.529</b>  |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>138.049</b> | <b>143.319</b>  | <b>136.989</b>   | <b>130.829</b>  | <b>124.529</b>  |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>210.350</b> | <b>210.350</b>  | <b>210.350</b>   | <b>210.350</b>  | <b>210.350</b>  |
| 1. Capital escriturado  | 210.350        | 210.350         | 210.350          | 210.350         | 210.350         |
| 2. (Capital no exigido)   |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>34.628</b>  | <b>34.628</b>   | <b>35.155</b>    | <b>35.155</b>   | <b>35.155</b>   |
| 1. Legal y estatutarias   | 34.624         | 34.624          | 35.151           | 35.151          | 35.151          |
| 2. Otras reservas   | 4              | 4               | 4                | 4               | 4               |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       | <b>-95.522</b> | <b>-106.929</b> | <b>-102.186</b>  | <b>-108.516</b> | <b>-114.676</b> |
| 1. Remanente  |                |                 |                  |                 |                 |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  | -95.522        | -106.929        | -102.186         | -108.516        | -114.676        |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>-11.407</b> | <b>5.269</b>    | <b>-6.330</b>    | <b>-6.160</b>   | <b>-6.300</b>   |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>III. OTROS</b>   |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 |                |                 |                  |                 |                 |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                |                 |                  |                 |                 |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                |                 |                  |                 |                 |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                |                 |                  |                 |                 |
| 4. Otras provisiones  |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     |                |                 |                  |                 |                 |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                |                 |                  |                 |                 |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  |                |                 |                  |                 |                 |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                |                 |                  |                 |                 |
| 4. Derivados  |                |                 |                  |                 |                 |
| 5. Otros pasivos financieros  |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            |                |                 |                  |                 |                 |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           |                |                 |                  |                 |                 |

**PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, S.L.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>    |                | <b>PREVISIÓN</b> |                |                |
|---|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|   | <b>2023</b>    | <b>2024</b>    | <b>2025</b>      | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>10.780</b>  | <b>5.946</b>   | <b>554</b>       | <b>524</b>     | <b>534</b>     |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                |                |                  |                |                |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                |                |                  |                |                |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  |                |                |                  |                |                |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                |                |                  |                |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                |                |                  |                |                |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                |                |                  |                |                |
| 4. Derivados  |                |                |                  |                |                |
| 5. Otros pasivos financieros  |                |                |                  |                |                |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            | <b>1</b>       |                |                  |                |                |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>10.779</b>  | <b>5.946</b>   | <b>554</b>       | <b>524</b>     | <b>534</b>     |
| 1. Proveedores  |                |                |                  |                |                |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  | 7.895          |                |                  |                |                |
| 3. Acreedores varios  | 2.884          | 5.946          | 554              | 524            | 534            |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |                |                |                  |                |                |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                |                |                  |                |                |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               |                |                |                  |                |                |
| 7. Anticipos de clientes  |                |                |                  |                |                |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      |                |                |                  |                |                |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>148.829</b> | <b>149.265</b> | <b>137.543</b>   | <b>131.353</b> | <b>125.063</b> |

**FUNDACIÓN LEONARDO TORRES  
QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA  
INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA  
UNIVERSIDAD DE CANTABRIA**

---



# FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)  | REAL              |                   | PREVISIÓN         |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>  | <b>2.702.474</b>  | <b>3.602.524</b>  | <b>3.249.565</b>  | <b>3.379.548</b>  | <b>3.514.730</b>  |
| a) Cuotas de asociados y afiliados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Aportaciones de usuarios   | 2.658.071         | 3.576.109         | 3.246.065         | 3.375.908         | 3.510.944         |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio                    | 44.403            | 26.415            | 3.500             | 3.640             | 3.786             |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma   |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma  |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De la Unión Europea   |                   |                   |                   |                   |                   |
| - De otros  | 44.403            | 26.415            | 3.500             | 3.640             | 3.786             |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Ayudas monetarias  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Ayudas no monetarias   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>            | <b>326.711</b>    | <b>-29.562</b>    |                   |                   |                   |
| <b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>-667.256</b>   | <b>-673.853</b>   | <b>-867.893</b>   | <b>-902.609</b>   | <b>-938.713</b>   |
| <b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>21.676</b>     | <b>12.081</b>     |                   |                   |                   |
| <b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>   | <b>-1.237.450</b> | <b>-916.296</b>   | <b>-1.221.384</b> | <b>-1.270.239</b> | <b>-1.321.049</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados   | -954.343          | -744.112          | -932.975          | -970.294          | -1.009.106        |
| b) Indemnizaciones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Cargas sociales  | -283.107          | -172.184          | -288.409          | -299.945          | -311.943          |
| d) Provisiones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>-1.099.293</b> | <b>-1.249.210</b> | <b>-1.080.675</b> | <b>-1.123.902</b> | <b>-1.168.858</b> |
| a) Servicios exteriores   | -1.086.377        | -1.248.401        | -1.080.555        | -1.123.777        | -1.168.728        |
| b) Tributos   | -9.270            | -567              |                   |                   |                   |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Otros gastos de gestión corriente  | -3.646            | -242              | -120              | -125              | -130              |
| <b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-62.768</b>    | <b>-39.610</b>    | <b>-22.288</b>    | <b>-23.180</b>    | <b>-24.107</b>    |
| <b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Deterioros y pérdidas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>   | <b>9.768</b>      |                   |                   |                   |                   |
| <b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>                | <b>-6.138</b>     | <b>706.074</b>    | <b>57.325</b>     | <b>59.618</b>     | <b>62.003</b>     |

**FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA  
INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL          |                | PREVISIÓN      |                |                |
|--|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2023          | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>15.366</b> | <b>32.012</b>  | <b>44.012</b>  | <b>45.772</b>  | <b>47.603</b>  |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |               |                |                |                |                |
| a1) En entidades del grupo y asociadas   |               |                |                |                |                |
| a2) En terceros  |               |                |                |                |                |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros   | 15.366        | 32.012         | 44.012         | 45.772         | 47.603         |
| b1) De entidades del grupo y asociadas   |               |                |                |                |                |
| b2) De terceros  | 15.366        | 32.012         | 44.012         | 45.772         | 47.603         |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   |               | <b>-1.013</b>  |                |                |                |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |               |                |                |                |                |
| b) Por deudas con terceros   |               | -1.013         |                |                |                |
| c) Por actualización de provisiones  |               |                |                |                |                |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>   |               |                |                |                |                |
| a) Cartera de negociación y otros  |               |                |                |                |                |
| b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta                               |               |                |                |                |                |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   | <b>-1.664</b> | <b>-1.528</b>  |                |                |                |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>  |               |                |                |                |                |
| a) Deterioros y pérdidas   |               |                |                |                |                |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |               |                |                |                |                |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>                                       |               |                |                |                |                |
| <b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>   |               |                |                |                |                |
| <b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS<br/>(16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>                                     | <b>13.702</b> | <b>29.471</b>  | <b>44.012</b>  | <b>45.772</b>  | <b>47.603</b>  |
| <b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>  | <b>7.564</b>  | <b>735.545</b> | <b>101.337</b> | <b>105.390</b> | <b>109.606</b> |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |               |                |                |                |                |
| <b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>   | <b>7.564</b>  | <b>735.545</b> | <b>101.337</b> | <b>105.390</b> | <b>109.606</b> |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |               |                |                |                |                |
| <b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>                             |               |                |                |                |                |
| <b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>                               | <b>7.564</b>  | <b>735.545</b> | <b>101.337</b> | <b>105.390</b> | <b>109.606</b> |
| <b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>  |               |                |                |                |                |
| <b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>  |               |                |                |                |                |
| <b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>  |               |                |                |                |                |
| <b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>   |               |                |                |                |                |
| <b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>   |               |                |                |                |                |
| <b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>  |               |                |                |                |                |
| <b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b> |               |                |                |                |                |



**FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA  
INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL         |                | PREVISIÓN      |                |                |
|--|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2023         | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| <b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |              |                |                |                |                |
| 1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA   |              |                |                |                |                |
| 2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO   |              |                |                |                |                |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS  |              |                |                |                |                |
| 4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES  |              |                |                |                |                |
| <b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>               |              |                |                |                |                |
| <b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b> |              |                |                |                |                |
| <b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>   |              |                |                |                |                |
| <b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>  |              |                |                |                |                |
| <b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>  |              |                |                |                |                |
| <b>I) OTRAS VARIACIONES</b>  |              |                |                |                |                |
| <b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>                            | <b>7.564</b> | <b>735.545</b> | <b>101.337</b> | <b>105.390</b> | <b>109.606</b> |

**FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA  
INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA**

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)  | REAL              |                   | PREVISIÓN         |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>7.564</b>      | <b>735.545</b>    | <b>101.337</b>    | <b>105.390</b>    | <b>109.606</b>    |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>52.484</b>     | <b>10.139</b>     | <b>-21.724</b>    | <b>-22.592</b>    | <b>-23.496</b>    |
| a) Amortización del inmovilizado  | 62.768            | 39.610            | 22.288            | 23.180            | 24.107            |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   | 3.646             |                   |                   |                   |                   |
| c) Variación de provisiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Imputación de subvenciones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                   |                   |                   |                   |                   |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                   |                   |                   |                   |                   |
| g) Ingresos financieros   | -15.366           | -32.012           | -44.012           | -45.772           | -47.603           |
| h) Gastos financieros   |                   | 1.013             |                   |                   |                   |
| i) Diferencias de cambio  | 1.664             | 1.528             |                   |                   |                   |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| k) Otros ingresos y gastos  | -228              |                   |                   |                   |                   |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>322.821</b>    | <b>-455.905</b>   | <b>42.437</b>     | <b>97.371</b>     | <b>82.737</b>     |
| a) Existencias  | -344.300          | 14.413            | -187              | -194              | -202              |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | -27.839           | 80.876            | -46.514           | -488              | -24.920           |
| c) Otros activos corrientes   | -32.563           |                   |                   |                   |                   |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | 133.278           | 43.276            | 38.311            | 42.144            | 46.359            |
| e) Otros pasivos corrientes   | 594.245           | -594.470          | 50.827            | 55.909            | 61.500            |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>15.366</b>     | <b>29.471</b>     | <b>20.537</b>     | <b>45.772</b>     | <b>47.603</b>     |
| a) Pagos de intereses   |                   | -1.013            |                   |                   |                   |
| b) Cobros de dividendos   |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Cobros de intereses  | 15.366            | 32.012            | 44.011            | 45.772            | 47.603            |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Otros pagos (cobros)   |                   | -1.528            | -23.474           |                   |                   |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>398.236</b>    | <b>319.250</b>    | <b>142.587</b>    | <b>225.941</b>    | <b>216.449</b>    |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-1.062.768</b> | <b>-1.289.610</b> | <b>-1.422.288</b> | <b>-1.573.180</b> | <b>-1.774.107</b> |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Inmovilizado material  | -62.768           | -39.610           | -22.288           | -23.180           | -24.107           |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                   |                   |                   |                   |                   |
| f) Otros activos financieros  |                   |                   |                   |                   |                   |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| h) Otros activos  | -1.000.000        | -1.250.000        | -1.400.000        | -1.550.000        | -1.750.000        |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   | <b>1.000.000</b>  | <b>1.250.000</b>  | <b>1.400.000</b>  | <b>1.550.000</b>  | <b>1.750.000</b>  |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                   |
| c) Inmovilizado material  |                   |                   |                   |                   |                   |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |                   |                   |                   |                   |                   |
| e) Inversiones inmobiliarias  |                   |                   |                   |                   |                   |
| f) Otros activos financieros  | 1.000.000         | 1.250.000         | 1.400.000         | 1.550.000         | 1.750.000         |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| h) Otros activos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-62.768</b>    | <b>-39.610</b>    | <b>-22.288</b>    | <b>-23.180</b>    | <b>-24.107</b>    |

**FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>    | <b>PREVISIÓN<br/>2025</b> | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    |
|--|----------------------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                      |                |                           |                |                |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>                               |                      |                |                           |                |                |
| a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social                             |                      |                |                           |                |                |
| b) Disminuciones del fondo social  |                      |                |                           |                |                |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      |                      |                |                           |                |                |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                      |                |                           |                |                |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                      |                |                           |                |                |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                      |                |                           |                |                |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                      |                |                           |                |                |
| - De la Unión Europea  |                      |                |                           |                |                |
| - De otros   |                      |                |                           |                |                |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      | <b>1.000</b>         |                | <b>1.000</b>              | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   |
| a) Emisión   | 1.000                |                | 1.000                     | 1.000          | 1.000          |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                      |                |                           |                |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito   | 1.000                |                | 1.000                     | 1.000          | 1.000          |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                      |                |                           |                |                |
| 4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados                       |                      |                |                           |                |                |
| 5. Préstamos procedentes del Sector Público  |                      |                |                           |                |                |
| 6. Otras deudas  |                      |                |                           |                |                |
| b) Devolución y amortización de  |                      |                |                           |                |                |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |                      |                |                           |                |                |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                |                           |                |                |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |                      |                |                           |                |                |
| 4. Otras deudas  |                      |                |                           |                |                |
| <b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>         | <b>1.000</b>         |                | <b>1.000</b>              | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                      |                |                           |                |                |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b> | <b>336.468</b>       | <b>279.640</b> | <b>121.299</b>            | <b>203.761</b> | <b>193.343</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 1.232.334            | 1.568.802      | 1.848.442                 | 1.969.741      | 2.173.502      |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 1.568.802            | 1.848.442      | 1.969.741                 | 2.173.502      | 2.366.845      |

**FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>      | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Desarrollo  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Concesiones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Fondo de comercio   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Aplicaciones informáticas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Derechos sobre activos cedidos en uso                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 7. Otro inmovilizado intangible  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Bienes inmuebles  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Archivos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Bibliotecas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Museos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Bienes muebles  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Terrenos y construcciones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Terrenos  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Construcciones  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a entidades  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                       |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a terceros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>2.750.566</b> | <b>2.934.917</b> | <b>3.102.917</b> | <b>3.307.360</b> | <b>3.525.825</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   | <b>524.883</b>   | <b>510.470</b>   | <b>510.657</b>   | <b>510.851</b>   | <b>511.053</b>   |
| 1. Bienes destinados a la actividad                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Productos en curso  | 505.807          | 505.807          | 505.807          | 505.807          | 505.807          |
| 4. Productos terminados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Anticipos a proveedores   | 19.076           | 4.663            | 4.850            | 5.044            | 5.246            |
| <b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>           | <b>625.525</b>   | <b>502.638</b>   | <b>522.744</b>   | <b>543.654</b>   | <b>565.400</b>   |
| 1. Entidades del grupo   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Entidades asociadas   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Otros   | 625.525          | 502.638          | 522.744          | 543.654          | 565.400          |

**FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA  
INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                    | <b>REAL</b>      | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>    | <b>31.356</b>    | <b>73.367</b>    | <b>99.775</b>    | <b>79.353</b>    | <b>82.527</b>    |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Clientes, entidades del grupo y asociadas                | 3.403            | 9.135            | 9.500            | 9.880            | 10.275           |
| 3. Deudores varios  | 26.415           | 26.415           | 50.945           | 28.570           | 29.713           |
| 4. Personal   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Activos por impuesto corriente                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas         | 1.538            | 37.817           | 39.330           | 40.903           | 42.539           |
| 7. Fundadores por desembolsos exigidos                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a entidades                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Créditos a entidades                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Valores representativos de deuda                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros activos financieros                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>1.568.802</b> | <b>1.848.442</b> | <b>1.969.741</b> | <b>2.173.502</b> | <b>2.366.845</b> |
| 1. Tesorería  | 568.802          | 598.442          | 569.741          | 623.502          | 616.845          |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                      | 1.000.000        | 1.250.000        | 1.400.000        | 1.550.000        | 1.750.000        |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>2.750.566</b> | <b>2.934.917</b> | <b>3.102.917</b> | <b>3.307.360</b> | <b>3.525.825</b> |

**FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA  
INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA**

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                    | REAL             | PREVISIÓN        |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>  | <b>1.306.983</b> | <b>2.042.528</b> | <b>2.120.390</b> | <b>2.225.780</b> | <b>2.335.386</b> |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>  | <b>1.306.983</b> | <b>2.042.528</b> | <b>2.120.390</b> | <b>2.225.780</b> | <b>2.335.386</b> |
| <b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>                        | <b>7.513</b>     | <b>7.513</b>     | <b>7.513</b>     | <b>7.513</b>     | <b>7.513</b>     |
| 1. Dotación fundacional / Fondo social                               | 7.513            | 7.513            | 7.513            | 7.513            | 7.513            |
| 2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)       |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. RESERVAS</b>  | <b>2.079.738</b> | <b>2.087.302</b> | <b>2.799.372</b> | <b>2.900.709</b> | <b>3.006.099</b> |
| 1. Estatutarias  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Otras reservas  | 2.079.738        | 2.087.302        | 2.799.372        | 2.900.709        | 3.006.099        |
| <b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                      | <b>-787.832</b>  | <b>-787.832</b>  | <b>-787.832</b>  | <b>-787.832</b>  | <b>-787.832</b>  |
| 1. Remanente   | 226.940          | 226.940          | 226.940          | 226.940          | 226.940          |
| 2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)                   | -1.014.772       | -1.014.772       | -1.014.772       | -1.014.772       | -1.014.772       |
| <b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                                   | <b>7.564</b>     | <b>735.545</b>   | <b>101.337</b>   | <b>105.390</b>   | <b>109.606</b>   |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>              |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. OTROS</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>              |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>I. SUBVENCIONES</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>1.000</b>     | <b>1.000</b>     | <b>2.000</b>     | <b>3.000</b>     | <b>4.000</b>     |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Actuaciones medioambientales                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Provisión por reestructuración                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Otras provisiones   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                      | <b>1.000</b>     | <b>1.000</b>     | <b>2.000</b>     | <b>3.000</b>     | <b>4.000</b>     |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros   | 1.000            | 1.000            | 2.000            | 3.000            | 4.000            |
| <b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                            |                  |                  |                  |                  |                  |

**FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA  
INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>      | <b>PREVISIÓN</b> |                  |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>1.442.583</b> | <b>891.389</b>   | <b>980.527</b>   | <b>1.078.580</b> | <b>1.186.439</b> |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4. Derivados  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Otros pasivos financieros  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                       | <b>339.848</b>   | <b>383.124</b>   | <b>421.435</b>   | <b>463.579</b>   | <b>509.938</b>   |
| 1. Proveedores  | 95.269           | 14.064           | 15.470           | 17.017           | 18.719           |
| 2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3. Acreedores varios  | 97.275           | 167.792          | 184.571          | 203.028          | 223.331          |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                  |                  |                  |                  |                  |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 131.536          | 184.408          | 202.848          | 223.133          | 245.447          |
| 7. Anticipos recibidos por pedidos  | 15.768           | 16.860           | 18.546           | 20.401           | 22.441           |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>   | <b>1.102.735</b> | <b>508.265</b>   | <b>559.092</b>   | <b>615.001</b>   | <b>676.501</b>   |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>2.750.566</b> | <b>2.934.917</b> | <b>3.102.917</b> | <b>3.307.360</b> | <b>3.525.825</b> |





**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y  
TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

---



# FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)  | REAL<br>2023 | 2024 | PREVISIÓN      |      |      |
|---|--------------|------|----------------|------|------|
|   |              |      | 2025           | 2026 | 2027 |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |              |      |                |      |      |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>  |              |      |                |      |      |
| a) Cuotas de asociados y afiliados  |              |      |                |      |      |
| b) Aportaciones de usuarios   |              |      |                |      |      |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones                                     |              |      |                |      |      |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio                    |              |      |                |      |      |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma   |              |      |                |      |      |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma  |              |      |                |      |      |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                           |              |      |                |      |      |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                                    |              |      |                |      |      |
| - De la Unión Europea   |              |      |                |      |      |
| - De otros  |              |      |                |      |      |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones   |              |      |                |      |      |
| <b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>                          |              |      |                |      |      |
| <b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>  |              |      |                |      |      |
| a) Ayudas monetarias  |              |      |                |      |      |
| b) Ayudas no monetarias   |              |      |                |      |      |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno   |              |      |                |      |      |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados  |              |      |                |      |      |
| <b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>            |              |      |                |      |      |
| <b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>                                     |              |      |                |      |      |
| <b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>  |              |      |                |      |      |
| <b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   |              |      |                |      |      |
| <b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>   |              |      |                |      |      |
| a) Sueldos, salarios y asimilados   |              |      | 85.000         |      |      |
| b) Indemnizaciones  |              |      | 65.000         |      |      |
| c) Cargas sociales  |              |      | 20.000         |      |      |
| d) Provisiones  |              |      |                |      |      |
| <b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   |              |      |                |      |      |
| a) Servicios exteriores   |              |      |                |      |      |
| b) Tributos   |              |      |                |      |      |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales                   |              |      |                |      |      |
| d) Otros gastos de gestión corriente  |              |      | 20.000         |      |      |
| <b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   |              |      |                |      |      |
| <b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b> |              |      |                |      |      |
| <b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>  |              |      |                |      |      |
| <b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                            |              |      |                |      |      |
| a) Deterioros y pérdidas  |              |      |                |      |      |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   |              |      |                |      |      |
| <b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                                    |              |      |                |      |      |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>   |              |      |                |      |      |
| <b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD</b>  |              |      | <b>105.000</b> |      |      |
| <b>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>  |              |      |                |      |      |

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>  | <b>REAL</b> |             | <b>PREVISIÓN</b> |             |             |
|--|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|
|  | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b>      | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   |             |             |                  |             |             |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |             |             |                  |             |             |
| a1) En entidades del grupo y asociadas   |             |             |                  |             |             |
| a2) En terceros  |             |             |                  |             |             |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros   |             |             |                  |             |             |
| b1) De entidades del grupo y asociadas   |             |             |                  |             |             |
| b2) De terceros  |             |             |                  |             |             |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   |             |             |                  |             |             |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |             |             |                  |             |             |
| b) Por deudas con terceros   |             |             |                  |             |             |
| c) Por actualización de provisiones  |             |             |                  |             |             |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>   |             |             |                  |             |             |
| a) Cartera de negociación y otros  |             |             |                  |             |             |
| b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta                               |             |             |                  |             |             |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |             |             |                  |             |             |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>  |             |             |                  |             |             |
| a) Deterioros y pérdidas   |             |             |                  |             |             |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |             |             |                  |             |             |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>                                       |             |             |                  |             |             |
| <b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>   |             |             |                  |             |             |
| <b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS<br/>(16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>                                     |             |             |                  |             |             |
| <b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>  |             |             | 105.000          |             |             |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |             |             |                  |             |             |
| <b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>   |             |             | 105.000          |             |             |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |             |             |                  |             |             |
| <b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>                             |             |             |                  |             |             |
| <b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>                               |             |             | 105.000          |             |             |
| <b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>  |             |             |                  |             |             |
| <b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>  |             |             |                  |             |             |
| <b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>  |             |             |                  |             |             |
| <b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>   |             |             |                  |             |             |
| <b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>   |             |             |                  |             |             |
| <b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>  |             |             |                  |             |             |
| <b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b> |             |             |                  |             |             |

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>  | <b>REAL</b> | <b>PREVISIÓN</b> |                |             |             |
|--|-------------|------------------|----------------|-------------|-------------|
|  | <b>2023</b> | <b>2024</b>      | <b>2025</b>    | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
| <b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |             |                  |                |             |             |
| 1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA   |             |                  |                |             |             |
| 2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO   |             |                  |                |             |             |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS  |             |                  |                |             |             |
| 4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES  |             |                  |                |             |             |
| <b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>               |             |                  |                |             |             |
| <b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b> |             |                  |                |             |             |
| <b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>   |             |                  |                |             |             |
| <b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>  |             |                  |                |             |             |
| <b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>  |             |                  |                |             |             |
| <b>I) OTRAS VARIACIONES</b>  |             |                  |                |             |             |
| <b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>                            |             |                  | <b>105.000</b> |             |             |

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>   | <b>REAL</b> |             | <b>PREVISIÓN</b> |                |             |
|---|-------------|-------------|------------------|----------------|-------------|
|   | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b>      | <b>2026</b>    | <b>2027</b> |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |             |             |                  |                |             |
| <b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              |             |             | <b>105.000</b>   |                |             |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   |             |             |                  |                |             |
| a) Amortización del inmovilizado  |             |             |                  |                |             |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |             |             |                  |                |             |
| c) Variación de provisiones   |             |             |                  |                |             |
| d) Imputación de subvenciones   |             |             |                  |                |             |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |             |             |                  |                |             |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |             |             |                  |                |             |
| g) Ingresos financieros   |             |             |                  |                |             |
| h) Gastos financieros   |             |             |                  |                |             |
| i) Diferencias de cambio  |             |             |                  |                |             |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |             |             |                  |                |             |
| k) Otros ingresos y gastos  |             |             |                  |                |             |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   |             |             | <b>-150.000</b>  | <b>150.000</b> |             |
| a) Existencias  |             |             |                  |                |             |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  |             |             | -150.000         | 150.000        |             |
| c) Otros activos corrientes   |             |             |                  |                |             |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   |             |             |                  |                |             |
| e) Otros pasivos corrientes   |             |             |                  |                |             |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  |             |             |                  |                |             |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              |             |             |                  |                |             |
| a) Pagos de intereses   |             |             |                  |                |             |
| b) Cobros de dividendos   |             |             |                  |                |             |
| c) Cobros de intereses  |             |             |                  |                |             |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |             |             |                  |                |             |
| e) Otros pagos (cobros)   |             |             |                  |                |             |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> |             |             | <b>-45.000</b>   | <b>150.000</b> |             |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |             |             |                  |                |             |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   |             |             |                  |                |             |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |             |             |                  |                |             |
| b) Inmovilizado intangible  |             |             |                  |                |             |
| c) Inmovilizado material  |             |             |                  |                |             |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |             |             |                  |                |             |
| e) Inversiones inmobiliarias  |             |             |                  |                |             |
| f) Otros activos financieros  |             |             |                  |                |             |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |             |             |                  |                |             |
| h) Otros activos  |             |             |                  |                |             |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |             |             |                  |                |             |
| a) Entidades del grupo y asociadas  |             |             |                  |                |             |
| b) Inmovilizado intangible  |             |             |                  |                |             |
| c) Inmovilizado material  |             |             |                  |                |             |
| d) Bienes del Patrimonio Histórico  |             |             |                  |                |             |
| e) Inversiones inmobiliarias  |             |             |                  |                |             |
| f) Otros activos financieros  |             |             |                  |                |             |
| g) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |             |             |                  |                |             |
| h) Otros activos  |             |             |                  |                |             |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                |             |             |                  |                |             |

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL</b> |             | <b>PREVISIÓN</b> |                |             |
|--|-------------|-------------|------------------|----------------|-------------|
|  | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b>      | <b>2026</b>    | <b>2027</b> |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |             |             |                  |                |             |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>                               |             |             | <b>150.000</b>   |                |             |
| a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social                             |             |             | 150.000          |                |             |
| b) Disminuciones del fondo social  |             |             |                  |                |             |
| c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      |             |             |                  |                |             |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |             |             |                  |                |             |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |             |             |                  |                |             |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |             |             |                  |                |             |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |             |             |                  |                |             |
| - De la Unión Europea  |             |             |                  |                |             |
| - De otros   |             |             |                  |                |             |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      |             |             |                  |                |             |
| a) Emisión   |             |             |                  |                |             |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |             |             |                  |                |             |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |             |             |                  |                |             |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |             |             |                  |                |             |
| 4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados                       |             |             |                  |                |             |
| 5. Préstamos procedentes del Sector Público  |             |             |                  |                |             |
| 6. Otras deudas  |             |             |                  |                |             |
| b) Devolución y amortización de  |             |             |                  |                |             |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables  |             |             |                  |                |             |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |             |             |                  |                |             |
| 3. Deudas con entidades del grupo y asociadas  |             |             |                  |                |             |
| 4. Otras deudas  |             |             |                  |                |             |
| <b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>         |             |             | <b>150.000</b>   |                |             |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |             |             |                  |                |             |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b> |             |             | <b>105.000</b>   | <b>150.000</b> |             |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    |             |             |                  |                |             |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       |             |             |                  |                |             |

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b> |             | <b>PREVISIÓN</b> |             |             |
|--|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|
|  | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b>      | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  |             |             |                  |             |             |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      |             |             |                  |             |             |
| 1. Desarrollo  |             |             |                  |             |             |
| 2. Concesiones   |             |             |                  |             |             |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |             |             |                  |             |             |
| 4. Fondo de comercio   |             |             |                  |             |             |
| 5. Aplicaciones informáticas   |             |             |                  |             |             |
| 6. Derechos sobre activos cedidos en uso                               |             |             |                  |             |             |
| 7. Otro inmovilizado intangible  |             |             |                  |             |             |
| <b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>                             |             |             |                  |             |             |
| 1. Bienes inmuebles  |             |             |                  |             |             |
| 2. Archivos  |             |             |                  |             |             |
| 3. Bibliotecas   |             |             |                  |             |             |
| 4. Museos  |             |             |                  |             |             |
| 5. Bienes muebles  |             |             |                  |             |             |
| 6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico                      |             |             |                  |             |             |
| <b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                      |             |             |                  |             |             |
| 1. Terrenos y construcciones   |             |             |                  |             |             |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 |             |             |                  |             |             |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |             |             |                  |             |             |
| <b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                   |             |             |                  |             |             |
| 1. Terrenos  |             |             |                  |             |             |
| 2. Construcciones  |             |             |                  |             |             |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |             |             |                  |             |             |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |             |             |                  |             |             |
| 2. Créditos a entidades  |             |             |                  |             |             |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |             |             |                  |             |             |
| 4. Derivados   |             |             |                  |             |             |
| 5. Otros activos financieros   |             |             |                  |             |             |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                       |             |             |                  |             |             |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |             |             |                  |             |             |
| 2. Créditos a terceros   |             |             |                  |             |             |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |             |             |                  |             |             |
| 4. Derivados   |             |             |                  |             |             |
| 5. Otros activos financieros   |             |             |                  |             |             |
| <b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                              |             |             |                  |             |             |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   |             |             | <b>150.000</b>   |             |             |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |             |             |                  |             |             |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |             |             |                  |             |             |
| 1. Bienes destinados a la actividad                                    |             |             |                  |             |             |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |             |             |                  |             |             |
| 3. Productos en curso  |             |             |                  |             |             |
| 4. Productos terminados  |             |             |                  |             |             |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |             |             |                  |             |             |
| 6. Anticipos a proveedores   |             |             |                  |             |             |
| <b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>           |             |             |                  |             |             |
| 1. Entidades del grupo   |             |             |                  |             |             |
| 2. Entidades asociadas   |             |             |                  |             |             |
| 3. Otros   |             |             |                  |             |             |



**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                    | <b>REAL</b> |             | <b>PREVISIÓN</b> |             |             |
|---|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|
|   | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b>      | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
| <b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>    |             |             | <b>150.000</b>   |             |             |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios          |             |             |                  |             |             |
| 2. Clientes, entidades del grupo y asociadas                |             |             |                  |             |             |
| 3. Deudores varios  |             |             |                  |             |             |
| 4. Personal   |             |             |                  |             |             |
| 5. Activos por impuesto corriente                           |             |             |                  |             |             |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas         |             |             |                  |             |             |
| 7. Fundadores por desembolsos exigidos                      |             |             | 150.000          |             |             |
| <b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>    |             |             |                  |             |             |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |             |             |                  |             |             |
| 2. Créditos a entidades                                     |             |             |                  |             |             |
| 3. Valores representativos de deuda                         |             |             |                  |             |             |
| 4. Derivados  |             |             |                  |             |             |
| 5. Otros activos financieros                                |             |             |                  |             |             |
| <b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            |             |             |                  |             |             |
| 1. Instrumentos de patrimonio                               |             |             |                  |             |             |
| 2. Créditos a entidades                                     |             |             |                  |             |             |
| 3. Valores representativos de deuda                         |             |             |                  |             |             |
| 4. Derivados  |             |             |                  |             |             |
| 5. Otros activos financieros                                |             |             |                  |             |             |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>                               |             |             |                  |             |             |
| <b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> |             |             |                  |             |             |
| 1. Tesorería  |             |             |                  |             |             |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                      |             |             |                  |             |             |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   |             |             | <b>150.000</b>   |             |             |

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

| BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)                                    | REAL | PREVISIÓN |         |      |      |
|--|------|-----------|---------|------|------|
|  | 2023 | 2024      | 2025    | 2026 | 2027 |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>  |      |           | 255.000 |      |      |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>  |      |           | 255.000 |      |      |
| <b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>                        |      |           | 150.000 |      |      |
| 1. Dotación fundacional / Fondo social                               |      |           | 150.000 |      |      |
| 2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)       |      |           |         |      |      |
| <b>II. RESERVAS</b>  |      |           |         |      |      |
| 1. Estatutarias  |      |           |         |      |      |
| 2. Otras reservas  |      |           |         |      |      |
| <b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                      |      |           |         |      |      |
| 1. Remanente   |      |           |         |      |      |
| 2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)                   |      |           |         |      |      |
| <b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                                   |      |           | 105.000 |      |      |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                              |      |           |         |      |      |
| <b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>              |      |           |         |      |      |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                  |      |           |         |      |      |
| <b>III. OTROS</b>  |      |           |         |      |      |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>              |      |           |         |      |      |
| <b>I. SUBVENCIONES</b>   |      |           |         |      |      |
| <b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>                                      |      |           |         |      |      |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>  |      |           |         |      |      |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                  |      |           |         |      |      |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal           |      |           |         |      |      |
| 2. Actuaciones medioambientales                                      |      |           |         |      |      |
| 3. Provisión por reestructuración                                    |      |           |         |      |      |
| 4. Otras provisiones   |      |           |         |      |      |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                      |      |           |         |      |      |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                          |      |           |         |      |      |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   |      |           |         |      |      |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                           |      |           |         |      |      |
| 4. Derivados   |      |           |         |      |      |
| 5. Otros pasivos financieros   |      |           |         |      |      |
| <b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |      |           |         |      |      |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                             |      |           |         |      |      |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                            |      |           |         |      |      |

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b> |             | <b>PREVISIÓN</b> |             |             |
|---|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|
|   | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b>      | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  |             |             |                  |             |             |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |             |             |                  |             |             |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  |             |             |                  |             |             |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  |             |             |                  |             |             |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |             |             |                  |             |             |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |             |             |                  |             |             |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |             |             |                  |             |             |
| 4. Derivados  |             |             |                  |             |             |
| 5. Otros pasivos financieros  |             |             |                  |             |             |
| <b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                           |             |             |                  |             |             |
| <b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>  |             |             |                  |             |             |
| <b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                       |             |             |                  |             |             |
| 1. Proveedores  |             |             |                  |             |             |
| 2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas                                 |             |             |                  |             |             |
| 3. Acreedores varios  |             |             |                  |             |             |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |             |             |                  |             |             |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |             |             |                  |             |             |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               |             |             |                  |             |             |
| 7. Anticipos recibidos por pedidos  |             |             |                  |             |             |
| <b>VII. PERIODIFICACIONES</b>   |             |             |                  |             |             |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   |             |             | <b>255.000</b>   |             |             |



# OTROS ENTES DEL SECTOR PÚBLICO INSTITUCIONAL

---



# FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA

---





**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, F.C.P.J.**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL          | PREVISIÓN         |                 |                 |                 |
|--|---------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | 2023          | 2024              | 2025            | 2026            | 2027            |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |               |                   |                 |                 |                 |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      |               |                   |                 |                 |                 |
| a) Ventas  |               |                   |                 |                 |                 |
| b) Prestaciones de servicios   |               |                   |                 |                 |                 |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> |               |                   |                 |                 |                 |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          |               |                   |                 |                 |                 |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  |               |                   |                 |                 |                 |
| a) Consumo de mercaderías  |               |                   |                 |                 |                 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |               |                   |                 |                 |                 |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  |               |                   |                 |                 |                 |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |               |                   |                 |                 |                 |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   |               |                   |                 |                 |                 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  |               |                   |                 |                 |                 |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               |               |                   |                 |                 |                 |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |               |                   |                 |                 |                 |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |               |                   |                 |                 |                 |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |               |                   |                 |                 |                 |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |               |                   |                 |                 |                 |
| - De la Unión Europea  |               |                   |                 |                 |                 |
| - De otros   |               |                   |                 |                 |                 |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  |               |                   |                 |                 |                 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  |               |                   |                 |                 |                 |
| b) Cargas sociales   |               |                   |                 |                 |                 |
| c) Provisiones   |               |                   |                 |                 |                 |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>11.576</b> | <b>-1.208.332</b> | <b>-117.524</b> | <b>-117.524</b> | <b>-117.524</b> |
| a) Servicios exteriores  | -128.381      | -117.624          | -117.524        | -117.524        | -117.524        |
| b) Tributos  |               |                   |                 |                 |                 |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        |               |                   |                 |                 |                 |
| d) Otros gastos de gestión corriente   | 139.957       | -1.090.708        |                 |                 |                 |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   |               |                   |                 |                 |                 |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           |               |                   |                 |                 |                 |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   |               |                   |                 |                 |                 |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 |               |                   |                 |                 |                 |
| a) Deterioros y pérdidas   |               |                   |                 |                 |                 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |               |                   |                 |                 |                 |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         |               |                   |                 |                 |                 |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       |               |                   |                 |                 |                 |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |               |                   |                 |                 |                 |
| b) A otros   |               |                   |                 |                 |                 |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          |               |                   |                 |                 |                 |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | <b>-7.466</b> |                   |                 |                 |                 |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>      | <b>4.110</b>  | <b>-1.208.332</b> | <b>-117.524</b> | <b>-117.524</b> | <b>-117.524</b> |

**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, F.C.P.J.**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)   | REAL            |                   | PREVISIÓN       |                |                |
|--|-----------------|-------------------|-----------------|----------------|----------------|
|  | 2023            | 2024              | 2025            | 2026           | 2027           |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | <b>283.490</b>  | <b>173.622</b>    | <b>540.984</b>  | <b>366.025</b> | <b>185.751</b> |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |                 |                   |                 |                |                |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |                 |                   |                 |                |                |
| a2) En terceros  |                 |                   |                 |                |                |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   | 283.490         | 173.622           | 540.984         | 366.025        | 185.751        |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |                 |                   |                 |                |                |
| b2) De terceros  | 283.490         | 173.622           | 540.984         | 366.025        | 185.751        |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | <b>-445.761</b> | <b>-484.324</b>   | <b>-220.974</b> | <b>-24.962</b> |                |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |                 |                   |                 |                |                |
| b) Por deudas con terceros   | -445.761        | -484.324          | -220.974        | -24.962        |                |
| c) Por actualización de provisiones  |                 |                   |                 |                |                |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         |                 |                   |                 |                |                |
| a) Cartera de negociación y otros  |                 |                   |                 |                |                |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |                 |                   |                 |                |                |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   |                 |                   |                 |                |                |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              |                 |                   |                 |                |                |
| a) Deterioros y pérdidas   |                 |                   |                 |                |                |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |                 |                   |                 |                |                |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           |                 |                   |                 |                |                |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | <b>-162.271</b> | <b>-310.702</b>   | <b>320.010</b>  | <b>341.063</b> | <b>185.751</b> |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         |                 |                   |                 |                |                |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | <b>-158.162</b> | <b>-1.519.034</b> | <b>202.486</b>  | <b>223.539</b> | <b>68.227</b>  |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   |                 |                   |                 |                |                |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | <b>-158.162</b> | <b>-1.519.034</b> | <b>202.486</b>  | <b>223.539</b> | <b>68.227</b>  |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                 |                   |                 |                |                |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> |                 |                   |                 |                |                |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | <b>-158.162</b> | <b>-1.519.034</b> | <b>202.486</b>  | <b>223.539</b> | <b>68.227</b>  |

**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, F.C.P.J.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>   | <b>REAL</b>     |                   | <b>PREVISIÓN</b> |                 |                 |
|---|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|-----------------|
|   | <b>2023</b>     | <b>2024</b>       | <b>2025</b>      | <b>2026</b>     | <b>2027</b>     |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |                 |                   |                  |                 |                 |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              | <b>-158.162</b> | <b>-1.519.034</b> | <b>202.486</b>   | <b>223.539</b>  | <b>68.227</b>   |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   | <b>162.271</b>  | <b>310.702</b>    | <b>-320.010</b>  | <b>-341.063</b> | <b>-185.751</b> |
| a) Amortización del inmovilizado  |                 |                   |                  |                 |                 |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   |                 |                   |                  |                 |                 |
| c) Variación de provisiones   |                 |                   |                  |                 |                 |
| d) Imputación de subvenciones   |                 |                   |                  |                 |                 |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           |                 |                   |                  |                 |                 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               |                 |                   |                  |                 |                 |
| g) Ingresos financieros   | -283.490        | -173.622          | -540.984         | -366.025        | -185.751        |
| h) Gastos financieros   | 445.761         | 484.324           | 220.974          | 24.962          |                 |
| i) Diferencias de cambio  |                 |                   |                  |                 |                 |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      |                 |                   |                  |                 |                 |
| k) Otros ingresos y gastos  |                 |                   |                  |                 |                 |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       |                 |                   |                  |                 |                 |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               |                 |                   |                  |                 |                 |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   | <b>-481.938</b> | <b>3.039.338</b>  | <b>-320.468</b>  | <b>-190.149</b> | <b>-183.227</b> |
| a) Existencias  |                 |                   |                  |                 |                 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | -1.194.007      | 5.454.545         | 325.041          | -5.480.274      | -185.751        |
| c) Otros activos corrientes   |                 |                   |                  |                 |                 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | -4.214          | 11.736            | -127.476         | -2.476          | 2.524           |
| e) Otros pasivos corrientes   | -3.215.482      | -6.281.208        |                  |                 |                 |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  | 3.931.766       | 3.854.264         | -518.033         | 5.292.601       |                 |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              | <b>-162.271</b> | <b>-1.403.462</b> | <b>320.010</b>   | <b>341.063</b>  | <b>185.751</b>  |
| a) Pagos de intereses   | -445.761        | -1.403.462        | -220.974         | -24.962         |                 |
| b) Cobros de dividendos   |                 |                   |                  |                 |                 |
| c) Cobros de intereses  | 283.490         |                   | 540.984          | 366.025         | 185.751         |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   |                 |                   |                  |                 |                 |
| e) Otros pagos (cobros)   |                 |                   |                  |                 |                 |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> | <b>-640.100</b> | <b>427.544</b>    | <b>-117.982</b>  | <b>33.390</b>   | <b>-115.000</b> |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                      |                 |                   |                  |                 |                 |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>   | <b>-5.912</b>   | <b>-3.183</b>     |                  |                 |                 |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                 |                   |                  |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  |                 |                   |                  |                 |                 |
| c) Inmovilizado material  |                 |                   |                  |                 |                 |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                 |                   |                  |                 |                 |
| e) Otros activos financieros  | -5.912          | -3.183            |                  |                 |                 |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                 |                   |                  |                 |                 |
| g) Otros activos  |                 |                   |                  |                 |                 |
| h) Unidad de negocio  |                 |                   |                  |                 |                 |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>   |                 |                   |                  |                 |                 |
| a) Empresas del grupo y asociadas   |                 |                   |                  |                 |                 |
| b) Inmovilizado intangible  |                 |                   |                  |                 |                 |
| c) Inmovilizado material  |                 |                   |                  |                 |                 |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                 |                   |                  |                 |                 |
| e) Otros activos financieros  |                 |                   |                  |                 |                 |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                 |                 |                   |                  |                 |                 |
| g) Otros activos  |                 |                   |                  |                 |                 |
| h) Unidad de negocio  |                 |                   |                  |                 |                 |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                | <b>-5.912</b>   | <b>-3.183</b>     |                  |                 |                 |

**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, F.C.P.J.**

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>  | <b>REAL<br/>2023</b> | <b>2024</b>    | <b>PREVISIÓN<br/>2025</b> | <b>2026</b>   | <b>2027</b>     |
|--|----------------------|----------------|---------------------------|---------------|-----------------|
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                      |                |                           |               |                 |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              |                      |                |                           |               |                 |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   |                      |                |                           |               |                 |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  |                      |                |                           |               |                 |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                |                           |               |                 |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  |                      |                |                           |               |                 |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      |                      |                |                           |               |                 |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                      |                |                           |               |                 |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                      |                |                           |               |                 |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                      |                |                           |               |                 |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                      |                |                           |               |                 |
| - De la Unión Europea  |                      |                |                           |               |                 |
| - De otros   |                      |                |                           |               |                 |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      |                      |                |                           |               |                 |
| a) Emisión   |                      |                |                           |               |                 |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                |                           |               |                 |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                |                           |               |                 |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |                |                           |               |                 |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  |                      |                |                           |               |                 |
| 5. Otras   |                      |                |                           |               |                 |
| b) Devolución y amortización de  |                      |                |                           |               |                 |
| 1. Obligaciones y valores similares  |                      |                |                           |               |                 |
| 2. Deudas con entidades de crédito   |                      |                |                           |               |                 |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   |                      |                |                           |               |                 |
| 4. Otras   |                      |                |                           |               |                 |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |                      |                |                           |               |                 |
| a) Dividendos  |                      |                |                           |               |                 |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  |                      |                |                           |               |                 |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      |                      |                |                           |               |                 |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           |                      |                |                           |               |                 |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | <b>-646.012</b>      | <b>424.360</b> | <b>-117.982</b>           | <b>33.390</b> | <b>-115.000</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 1.063.002            | 416.990        | 841.350                   | 723.369       | 756.759         |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 416.990              | 841.350        | 723.369                   | 756.759       | 641.759         |

**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, F.C.P.J.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                               | <b>REAL</b>       | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>5.912</b>      | <b>12.057.320</b> | <b>6.123.345</b>  | <b>9.096</b>      | <b>9.096</b>      |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Desarrollo  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Concesiones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Fondo de comercio   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Aplicaciones informáticas   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Otro inmovilizado intangible  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                       |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Terrenos y construcciones   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Terrenos  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Construcciones  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                   | <b>12.048.224</b> | <b>6.114.249</b>  |                   |                   |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas   |                   | 12.048.224        | 6.114.249         |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                        | <b>5.912</b>      | <b>9.096</b>      | <b>9.096</b>      | <b>9.096</b>      | <b>9.096</b>      |
| 1. Instrumentos de patrimonio  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a terceros   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros   | 5.912             | 9.096             | 9.096             | 9.096             | 9.096             |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>19.275.177</b> | <b>14.244.992</b> | <b>13.801.969</b> | <b>19.315.633</b> | <b>19.386.384</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Comerciales   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Productos en curso  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Productos terminados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Anticipos a proveedores   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>              | <b>18.858.187</b> | <b>13.403.641</b> | <b>13.078.600</b> | <b>18.558.875</b> | <b>18.744.625</b> |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                            | 12.695.984        | 7.536.970         | 7.036.970         | 12.336.970        | 18.636.970        |
| 3. Deudores varios   | 6.126.378         | 5.759.016         | 5.933.975         | 6.114.249         |                   |
| 4. Personal  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    | 35.824            | 107.655           | 107.655           | 107.655           | 107.655           |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       |                   |                   |                   |                   |                   |

**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, F.C.P.J.**

| <b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>                   | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Créditos a empresas                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Valores representativos de deuda                        |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros activos financieros                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>416.990</b>    | <b>841.350</b>    | <b>723.369</b>    | <b>756.759</b>    | <b>641.759</b>    |
| 1. Tesorería   | 416.990           | 841.350           | 723.369           | 756.759           | 641.759           |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>19.281.089</b> | <b>26.302.312</b> | <b>19.925.314</b> | <b>19.324.729</b> | <b>19.395.480</b> |

**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, F.C.P.J.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>                            | <b>REAL</b>        |                    | <b>PREVISIÓN</b>   |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | <b>2023</b>        | <b>2024</b>        | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        | <b>2027</b>        |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>2.600.318</b>   | <b>18.888.524</b>  | <b>19.091.011</b>  | <b>19.314.550</b>  | <b>19.382.777</b>  |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>   | <b>2.600.318</b>   | <b>18.888.524</b>  | <b>19.091.011</b>  | <b>19.314.550</b>  | <b>19.382.777</b>  |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>31.013.885</b>  | <b>48.821.125</b>  | <b>48.821.125</b>  | <b>48.821.125</b>  | <b>48.821.125</b>  |
| 1. Capital escriturado  | 31.013.885         | 48.821.125         | 48.821.125         | 48.821.125         | 48.821.125         |
| 2. (Capital no exigido)   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. RESERVAS</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1. Legal y estatutarias   |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. Otras reservas   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                       | <b>-28.255.405</b> | <b>-28.413.567</b> | <b>-29.932.601</b> | <b>-29.730.115</b> | <b>-29.506.575</b> |
| 1. Remanente  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                  | -28.255.405        | -28.413.567        | -29.932.601        | -29.730.115        | -29.506.575        |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                 | <b>-158.162</b>    | <b>-1.519.034</b>  | <b>202.486</b>     | <b>223.539</b>     | <b>68.227</b>      |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. OTROS</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>             |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                       | <b>3.819.160</b>   | <b>821.648</b>     |                    |                    |                    |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                 | <b>3.819.160</b>   | <b>821.648</b>     |                    |                    |                    |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal          |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. Actuaciones medioambientales                                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3. Provisión por reestructuración                                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| 4. Otras provisiones  | 3.819.160          | 821.648            |                    |                    |                    |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                         |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                          |                    |                    |                    |                    |                    |
| 4. Derivados  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 5. Otros pasivos financieros  |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b> |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                            |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |

**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, F.C.P.J.**

| <b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>  | <b>REAL</b>       |                   | <b>PREVISIÓN</b>  |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>12.861.611</b> | <b>6.592.139</b>  | <b>834.303</b>    | <b>10.179</b>     | <b>12.703</b>     |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>  | <b>12.733.216</b> | <b>6.452.008</b>  | <b>821.648</b>    |                   |                   |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Derivados  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Otros pasivos financieros  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>                        | <b>128.395</b>    | <b>140.131</b>    | <b>12.655</b>     | <b>10.179</b>     | <b>12.703</b>     |
| 1. Proveedores  | 4.125             | 8.691             | 8.691             | 8.691             | 8.691             |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Acreedores varios  | 118.693           | 130.971           | 3.495             | 1.019             | 3.543             |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 5.576             | 469               | 469               | 469               | 469               |
| 7. Anticipos de clientes  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   | <b>19.281.089</b> | <b>26.302.312</b> | <b>19.925.314</b> | <b>19.324.729</b> | <b>19.395.480</b> |







**PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD  
AUTÓNOMA DE CANTABRIA**

---

**SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL  
Y FUNDACIONAL**

**2025**

**TOMO II: PROGRAMA DE ACTUACIÓN  
PLURIANUAL**



GOBIERNO  
de  
CANTABRIA



# ÍNDICE

## SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

|   |     |
|---|-----|
| •Instituto de Finanzas de Cantabria.....  | 9   |
| •Fundación Marqués de Valdecilla, Medio Propio.....   | 23  |
| •Fundación Cántabra para la Salud y el Bienestar Social , Fundación del Sector Público, Medio Propio..... | 43  |
| •Fundación del Sector Público Centro Tecnológico en Logística Integral Cantabria, Medio Propio.....       | 81  |
| •Fundación para las Relaciones Laborales de Cantabria.....  | 101 |
| •Fundación Fondo Cantabria Cooperera, Fundación del Sector Público, Medio Propio.....                     | 115 |
| •Fundación Festival Internacional de Santander .....  | 135 |
| •Fundación Instituto Hidráulica Ambiental de Cantabria, Fundación del Sector Público.....                 | 143 |
| •Fundación Comillas del Español y la Cultura Hispánica .....  | 187 |
| •Fundación Instituto de Investigación Marqués de Valdecilla .....   | 211 |
| •Fundación Camino Lebaniego.....  | 273 |
| •Gestión de Viviendas e Infraestructuras de Cantabria, S.L, Medio Propio                                  | 291 |
| •Oficina de Proyectos Europeos del Gobierno de Cantabria, S.L. ....                                       | 313 |
| •Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía de Cantabria, S.A., Medio Propio                                | 345 |
| • Sociedad Regional Cántabra de Promoción Turística, S.A. ....  | 451 |
| •El Soplao, S.L. ....   | 459 |
| •Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, S.L. ....   | 467 |
| •Sociedad para el Desarrollo Regional de Cantabria, S.A. ....   | 481 |
| •Suelo Industrial de Cantabria, S.L. ....   | 511 |
| •Sociedad Gestora Parque Científico-Tecnológico Cantabria, S.L.....                                       | 543 |
| •Sociedad Gestora Interreg Espacio Sudoeste Europeo, S.L.U.....   | 573 |
| •Hospital Virtual Valdecilla, S.L.U .....   | 583 |

## ÍNDICE

---

|  |     |
|--|-----|
| •Sociedad Activos Inmobiliarios Campus Comillas, S.L.U.....  | 601 |
| •Ciudad de Transportes de Santander, S.A. ....   | 615 |
| • Sociedad Regional de Educación M.P., S.L.....  | 625 |
| • Aberekin, S.A.....   | 633 |
| • Parque Empresarial de Cantabria, S.L.....  | 637 |
| • Fundación Leonardo Torres Quevedo para la Promoción de la Investigación<br>Tecnológica en la Universidad de Cantabria..... | 647 |
| • Fundación de Investigación y Transferencia de Cantabria F.S.P.....   | 661 |

### OTROS ENTES DEL SECTOR PÚBLICO INSTITUCIONAL

|  |     |
|--|-----|
| • Fondo de Derribos de Cantabria, F.C.P.J..... | 673 |
|--|-----|

# SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

---





# **INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**  
**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**  
**ENTIDAD: INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

**1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.**

El Instituto de Finanzas de Cantabria (ICAF o la Entidad) fue constituido mediante Ley de Cantabria 2/2008 del 11 de julio de 2008.

La Ley de Cantabria 2/2008 del 11 de julio de 2008, de creación del ICAF, ha sufrido las siguientes modificaciones, al 31 de diciembre de 2017, a través de:

- La Ley de Cantabria 6/2009, de 28 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas en su artículo 20.
- La Ley de Cantabria 5/2011, de 29 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas en su artículo 12.
- La Ley de Cantabria 10/2013, de 27 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 36.
- La Ley de Cantabria 7/2014, de 26 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 27.
- La Ley de Cantabria 6/2014, de 26 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2015, en su artículo 21.
- La Ley de Cantabria 6/2015, de 28 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 30.
- La Ley de Cantabria 2/2017, de 24 de febrero, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 19.
- La Ley de Cantabria 11/2018, de 21 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 14.
- La Ley de Cantabria 5/2019, de 23 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 4.
- La Ley de Cantabria 12/2020, de 28 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 13.
- La Ley de Cantabria 11/2021, de 23 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 17.

**2.- Objeto social y fines de la Entidad.**

El ICAF tiene como objetivo contribuir de forma sostenible al desarrollo económico y social de Cantabria mediante la planificación, gestión y apoyo financiero del sector público empresarial y fundacional autonómico en aras a su mejor adaptación a las finalidades que le son propias, y a una mayor eficacia en la consecución de los objetivos de interés estratégico para la Comunidad. En particular, el ICAF velará por:

- a) Habilitar una gestión financiera integrada al servicio de la coherencia de la actuación del sector público empresarial y fundacional con el marco de estabilidad financiera y presupuestaria vigente en cada momento;

- b) Unificar la planificación, gestión y ejecución de la financiación privada del sector público empresarial y fundacional, racionalizando su distribución, optimizando su coste, y sectorializando su aplicación en función de las prioridades resultantes de las políticas de inversión, fomento o saneamiento;
- c) Acceder a nuevos mercados y productos financieros, así como a nuevas modalidades de financiación más eficientes;
- d) Arbitrar la colaboración financiera con organismos, entidades y fondos públicos, en el ámbito nacional e internacional, así como con otras entidades especializadas en la financiación de políticas públicas de inversión, fomento y saneamiento productivo;
- e) Impulsar la participación de la iniciativa privada en el fomento de actividades e inversiones de interés estratégico para la Comunidad;
- f) Incorporar un saber hacer financiero que dote al sector público empresarial y fundacional de mayores capacidades y conocimientos para la mejor gestión de sus necesidades de financiación comercial;
- g) Potenciar su integración en redes de colaboración financiera institucional junto con otros organismos que desarrollen actividades análogas;
- h) Dotarse de mecanismos flexibles de intervención que le permitan contribuir a paliar las situaciones de crisis económica en sectores de interés estratégico para la Comunidad.

### **3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.**

El fondo patrimonial inicial del ICAF se fijó en 10.000.000,00 euros totalmente desembolsados en un 100%.

Las entidades que participan en el fondo patrimonial son las siguientes:

|                                | <b>Porcentaje de participación</b> |
|--------------------------------|------------------------------------|
| Gobierno Regional de Cantabria | 100%                               |
|                                | <u>100%</u>                        |

El Gobierno de Cantabria desde la creación del ICAF ha ido aportando al Fondo Patrimonial de la Entidad la cantidad acumulada de 76,1 millones de euros con el objetivo de reequilibrar el patrimonio de la Entidad y, que ésta posea un nivel de solvencia adecuado para su actividad. Actualmente el Fondo Patrimonial de la Entidad es de 36,1 millones de euros.

### **4.- Conjunto de entidades de la consolidación.**

No posee

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025. PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)**

**Liquidación del Presupuesto de Explotación**

| Empresa: INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)<br>Código: NIF: Q-39.00.787-G |                             |                                |                   | (MILES DE EUROS)    |                            |   |
|--|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------|----------------------------|---|
|  |                             |                                |                   | Año: 2023           |                            |   |
| DESCRIPCIÓN  | PRESUPUESTO (DATOS P.G.C.A) | MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS | IMPORTE REALIZADO | DESVIACIÓN ABSOLUTA | % REALIZADO SOBRE PREVISTO | CAUSA DESVIACIÓN  |
| Importe neto de la cifra de negocios   | 3.025,00                    | 0,00                           | 2.476,46          | -548,54             | 81,87%                     | La desviación se ha producido por la no formalización de riesgo presupuestado.<br>Por ejemplo, se presupuestó como ingreso financiero 405 miles de euros por la formalización del préstamo MUPAC con la SRECD, cuya formalización se ha producido en 2024, así como un ingreso en avales por nuevas formalizaciones de 150 miles de euros, que, aunque se aprobaron no fueron formalizados.   |
| Variación Existencias  | 0,00                        | 0,00                           | 0,00              | 0,00                | N.A                        |   |
| Otros Ingresos de Explotación  | 0,00                        | 0,00                           | 0,00              | 0,00                | N.A                        |   |
| Gastos de Personal   | -578,91                     | 0,00                           | -421,58           | 157,33              | 72,82%                     | Se había presupuestado cubrir los 10 puestos de trabajo, cuando la plantilla ha sido finalmente de 7 personas, siendo la plantilla media 7,07.  |
| Otros gastos de explotación  | -2.638,59                   | 0,00                           | -2.255,56         | 383,03              | 85,48%                     | La desviación se produce principalmente porque se había presupuestado una dotación de provisiones por riesgo de crédito de 109 miles de euros, cuando finalmente lo que ha existido es una des dotación de 547 miles de euros. La otra justificación proviene por una menor ejecución del gasto corriente (95 miles de euros), pero se ha incurrido en un mayor gasto financiero de lo presupuestado (142,20 miles de euros) por la escalada del Euribor. |
| Exceso de provisiones  | 0,00                        | 0,00                           | 0,00              | 0,00                | N.A                        |   |
| Amortizaciones   | -2,50                       | 0,00                           | -10,53            | -8,03               | 421,20%                    | La desviación se produce por la adjudicación de unos inmuebles por ejecución hipotecaria probando un alta en inversiones inmobiliarias en el activo de balance con su correspondiente amortización contable.  |
| Imputación de subvenciones   | -20,00                      | 0,00                           | 0,00              | 20,00               | 0,00%                      | Los intereses subvencionados en la línea de microcréditos se han contabilizado como un menor ingreso, pero el importe asciende a 13,25 miles de euros, por lo que el % realizado sería del 66,25%.  |
| Otros Resultados   | 0,00                        | 0,00                           | -0,01             | -0,01               | 100,00%                    |   |
| Ingresos Financieros   | 15,00                       | 0,00                           | 1.140,50          | 1.125,50            | 7.603,33%                  | La desviación se justifica por dos motivos: por el tipo remuneratorio obtenido, así como los meses de remuneración dentro del ejercicio.  |
| Gastos Financieros   | 0,00                        | 0,00                           | -1,55             | -1,55               | N.A                        |   |
| Deterioro instrumentos financieros   | 0,00                        | 0,00                           | 0,00              | 0,00                | N.A                        |   |
| Resultado antes de Impuestos   | -200,00                     | 0,00                           | 927,56            | 1.127,56            | 463,78%                    |   |

## Liquidación del Presupuesto de Capital

| Empresa: INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)<br>Código: NIF: Q-39.00.787-G |                             |                                |                   | (MILES DE EUROS)    |                            |   |
|--|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------|----------------------------|---|
|  |                             |                                |                   | Año: 2023           |                            |   |
| DESCRIPCIÓN  | PRESUPUESTO (DATOS P.G.C.A) | MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS | IMPORTE REALIZADO | DESVIACIÓN ABSOLUTA | % REALIZADO SOBRE PREVISTO | CAUSA DESVIACIÓN  |
| Ajustes de Resultado   | -71,50                      | 0,00                           | -1.676,36         | -1.604,86           | 2.244,55%                  |   |
| Cambios de capital corriente   | -5.833,04                   | 0,00                           | -15.754,72        | -9.921,68           | 270,09%                    | La desviación se produce principalmente por una mayor inversión en activos financieros en el corto plazo (IPFs) así como una mayor inversión en activos financieros de la presupuestada.  |
| Otros Flujos de Efectivo   | 15,00                       | 0,00                           | 1.053,98          | 1.038,98            | 7.026,53%                  | Se corresponde con el efecto cobro de intereses financieros de la remuneración de la tesorería.   |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION                             | -6.089,54                   | 0,00                           | -15.449,53        | -9.359,99           | 253,71%                    |   |
| Pagos por Inversiones  | -115,00                     | 0,00                           | -440,99           | 325,99              | 383,46%                    | Se contemplaba una inversión en software no materializada en la misma magnitud (2,45 miles de euros), pero sin embargo se han adjudicado dos inmuebles por ejecución hipotecaria por importe de 438,54 miles de euros no previstos. |
| Cobros por Inversiones   | 0,00                        | 0,00                           | 0,00              | 0,00                | 100,00%                    |   |
| FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSION                                       | -115,00                     | 0,00                           | -440,99           | 325,99              | 373,46%                    |   |
| Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio                                    | 0,00                        | 0,00                           | 0,00              | 0,00                | 100,00%                    |   |
| Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero                             | 0,00                        | 0,00                           | 13,71             | 13,71               | N.A                        | La desviación se produce por una regularización contable.   |
| Pago por pasivos financieros   | -4.428,08                   | 0,00                           | -4.574,84         | -146,76             | 103,31%                    | .   |
| Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio        | 0,00                        | 0,00                           | 0,00              | 0,00                | 100,00%                    |   |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN                            | -4.428,08                   | 0,00                           | -4.561,12         | -133,04             | 103,00%                    |   |
| AUMENTO/DISMINUCION DEL EFECTIVO   | -10.632,62                  | 0,00                           | -20.451,66        | -9.819,04           | 192,34%                    |   |
| Efectivo Final del Ejercicio   | 20.000,00                   | 0,00                           | 15.500,72         | -4.499,28           | 77,50%                     | Esa mayor inversión en activos financieros ha ocasionado un menor saldo en tesorería de lo presupuestado.   |

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**  
**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: INSITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

**Liquidación del Presupuesto de Explotación**

| Empresa: INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)<br>Código: NIF: Q-39.00.787-G |                             |                                |                   | (MILES DE EUROS)    |                            |  |
|--|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------|----------------------------|--|
|  |                             |                                |                   | Año: 2024           |                            |  |
| DESCRIPCIÓN  | PRESUPUESTO (DATOS P.G.C.A) | MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS | IMPORTE REALIZADO | DESVIACIÓN ABSOLUTA | % REALIZADO SOBRE PREVISTO | CAUSA DESVIACIÓN   |
| Importe neto de la cifra de negocios   | 3.550,00                    | 0,00                           | 2.500,00          | -1.050,00           | 70,42%                     | La no consecución del presupuesto por la vía del ingreso se justifica en la no realización del volumen de activos financieros concedidos que se estimaba en presupuesto. No solamente por los estimados con el Sector Privado sino principalmente por las disposiciones estimadas en el Sector Público derivado del Proyecto MUPAC y LA PASIEGA. Se estimaron 40M de disposición entre ambos proyectos y finalmente se estima una disposición conjunta de 7M en estos proyectos, aunque se han formalizado y se estiman formalizar otros activos financieros con el Sector Público por importe de 16M. |
| Variación Existencias  | 0,00                        | 0,00                           | 0,00              | 0,00                | 100,00%                    |  |
| Otros Ingresos de Explotación  | 0,00                        | 0,00                           | 0,00              | 0,00                | 100,00%                    |  |
| Gastos de Personal   | -625,00                     | 0,00                           | -437,00           | 188,00              | 69,92%                     | La desviación positiva se produce por estar presupuestada la totalidad de los puestos de trabajo de ICAF (10), siendo la realidad de la plantilla actual de 7 personas en vez de 10 personas.  |
| Otros gastos de explotación  | -3.095,00                   | 0,00                           | -2.372,00         | 723,00              | 76,64%                     | La desviación se produce por un menor gasto corriente sobre el presupuestado, así como por una variación positiva de provisiones en vez de una variación negativa como está presupuestada.   |
| Amortizaciones   | -15,00                      | 0,00                           | -11,00            | 4,00                | 73,33%                     |  |
| Imputación de subvenciones   | 0,00                        | 0,00                           | 0,00              | 0,00                | 100,00%                    |  |
| Otros Resultados   | 0,00                        | 0,00                           | 0,00              | 0,00                | 100,00%                    |  |
| Ingresos Financieros   | 685,00                      | 0,00                           | 1.201,50          | 516,50              | 175,40%                    | El mayor ingreso financiero obtenido es como consecuencia de una mayor liquidez a la vista (no aplicación a activos financieros).  |
| Gastos Financieros   | 0,00                        | 0,00                           | -1,50             | 0,00                | N.A                        |  |
| Deterioro instrumentos financieros   | 0,00                        | 0,00                           | 0,00              | 0,00                | 100,00%                    |  |
| Resultado antes de Impuestos   | 500,00                      | 0,00                           | 880,00            | 380,00              | 176,00%                    |  |

## Liquidación del Presupuesto de Capital

| Empresa: INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)                        |                             |                                |                   | (MILES DE EUROS)    |                            |   |
|---|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------|----------------------------|---|
| Código: NIF: Q-39.00.787-G  |                             |                                |                   | Año: 2024           |                            |   |
| DESCRIPCIÓN   | PRESUPUESTO (DATOS P.G.C.A) | MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS | IMPORTE REALIZADO | DESVIACIÓN ABSOLUTA | % REALIZADO SOBRE PREVISTO | CAUSA DESVIACIÓN  |
| Ajustes de Resultado  | -670,00                     | 0,00                           | -1.316,50         | -646,50             | 196,49%                    | Principalmente por los mayores ingresos financieros derivados de la liquidez a la vista que se prevén obtener por encima del presupuesto. |
| Cambios de capital corriente  | -6.072,50                   | 0,00                           | 10.086,39         | 16.158,89           | -166,10%                   | La desviación se deriva principalmente por la menor disposición de activos financieros previstos en el presupuesto.                       |
| Otros Flujos de Efectivo  | 685,00                      | 0,00                           | 1.120,00          | 435,00              | 163,50%                    | Por el mayor cobro de ingresos financieros de remanentes de tesorería.  |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION</b>               | <b>-5.557,50</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>10.769,89</b>  | <b>16.327,39</b>    | <b>-193,79%</b>            |   |
| Pagos por Inversiones   | -125,00                     | 0,00                           | -27,47            | 97,53               | 21,98%                     | Por una menor inversión en inmovilizado de la prevista.   |
| Cobros por Inversiones  | 195,00                      | 0,00                           | 0,00              | -195,00             | 0,00%                      |   |
| <b>FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSION</b>                         | <b>70,00</b>                | <b>0,00</b>                    | <b>-27,47</b>     | <b>-97,47</b>       | <b>-39,24%</b>             |   |
| Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio                             | 10.000,00                   | 0,00                           | 10.000,00         | 0,00                | 100,00%                    |   |
| Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero                      | 0,00                        | 0,00                           | 0,00              | 0,00                | 100,00%                    |   |
| Pago por pasivos financieros  | -4.512,50                   | 0,00                           | -4.243,14         | 269,36              | 94,03%                     |   |
| Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio | 0,00                        | 0,00                           | 0,00              | 0,00                | 100,00%                    |   |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>              | <b>5.487,50</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>5.756,85</b>   | <b>269,36</b>       | <b>104,91%</b>             |   |
| <b>AUMENTO/DISMINUCION DEL EFECTIVO</b>                                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>16.499,28</b>  | <b>16.499,28</b>    | <b>N.A</b>                 |   |
| Efectivo Final del Ejercicio  | 2.500,00                    | 0,00                           | 32.000,00         | 29.500,00           | 1.280,00%                  |   |



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**  
**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

• **Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.**

El ICAF ha elaborado su presupuesto plurianual en una estimación de concesión de financiación u otorgamiento de garantías basándose en la ejecución del Presupuesto 2024 así como en el Plan de Actuación 2024-2026. En dicha presupuestación, es muy determinante la previsión de incremento de los activos financieros que recogen la financiación de los Proyectos MUPAC y LA PASIEGA, pero también, aunque en menor grado de relevancia, las estimaciones de nuevos activos financieros para con el Sector Público Empresarial y Fundacional del Gobierno de Cantabria y para con el Sector Privado en cumplimiento del Plan de Actuación de la Entidad.

Como parte macroeconómica, se ha tenido en cuenta:

- una proyección de actualización de salarios del 2,5% anual como incremento previsto de cierre del ejercicio 2024, un crecimiento anual del 2,5% para el ejercicio 2025 y del 2,0% para los ejercicios 2026 y 2027.

- una actualización del coste financiero para aquella financiación vigente de ICAF ligada al Euribor, tomando como base estimada la evolución observada del Euribor 6 meses durante el ejercicio 2024. Respecto al coste financiero de la disposición prevista del préstamo con el BEI para el Proyecto MUPAC se ha tomado como referencia el tipo de prudencia financiera de octubre de 2024 equivalente a la vida media de la financiación a suscribir.

• **Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.**

La línea estratégica que ha plasmado el ICAF en su elaboración de presupuesto es seguir apostando por una contribución al desarrollo empresarial de la Comunidad Autónoma en unos niveles que permitan la sostenibilidad financiera y patrimonial de la institución y su contribución positiva a las cuentas públicas. Esta premisa se ha cuantificado en la presupuestación para el ejercicio 2025 y ejercicios futuros tomando como referencia el cumplimiento del Plan de Actuación 2024-2026, pero también bajo el criterio de la sostenibilidad financiera de la Entidad ante el vencimiento en 2028 de obligaciones por 40 millones de euros.

En este sentido, es importante resaltar la necesidad de presupuestar para el ejercicio 2025 una nueva ampliación del Fondo Patrimonial por importe de 10 millones de euros.

• **Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.**

La previsión de concesión de riesgo directo vía otorgamiento de préstamos es la siguiente:

- En primer lugar, hay que mencionar que, en el avance de cierre de 2024, se ha tenido en cuenta un incremento adicional de activo financiero por un importe de 7,7 millones de euros entre los meses de octubre a diciembre, por lo que junto con otros movimientos del activo y pasivo financiero, así como otros cobros y pagos derivados de la actividad se estima finalizar el ejercicio con una tesorería aproximada de 32 millones de euros.

Se ha contemplado la ampliación del Fondo Patrimonial de ICAF por parte del Gobierno de Cantabria por 10 millones de euros para el ejercicio 2024. Estos 10 millones de euros de 2024 vienen a cubrir la financiación del préstamo Proyecto MUPAC (45 millones) junto con el fondeo obtenido del BEI (35 millones).

- Para el ejercicio 2025, se ha previsto el otorgamiento de 75 millones de euros en financiación directa, de los cuales 70 millones de euros se estiman aplicar en el sector público empresarial y fundacional y 5 millones en el sector privado.

De los 70 millones de concesión de riesgo al sector público empresarial, se estima una disposición efectiva en ese ejercicio por parte del Proyecto MUPAC de 30 millones de euros y de 28 millones de euros para el Proyecto LA PASIEGA. Adicionalmente se estiman nuevas disposiciones por parte del Sector Público Empresarial por importe de 12 millones, de los cuales 4 millones ya están comprometidos y el resto es de acuerdo con las previsiones del Sector. Los 5 millones del sector privado se prevén su aplicación efectiva integra.

Esta capacidad de inversión requiere de la dotación de recursos financieros identificados en la presente memoria.

- Para el ejercicio 2026, se ha previsto el otorgamiento de 21,5 millones de euros en financiación directa, de los cuales 19 millones de euros se estiman aplicar en el sector público empresarial y fundacional y 2,5 millones en el sector privado.

De los 19 millones de concesión de riesgo al sector público empresarial, se estima una disposición efectiva en ese ejercicio por parte del Proyecto MUPAC de 10 millones de euros, de 6 millones de euros para el Proyecto LA PASIEGA y de 3 millones para otros proyectos. Los 2,5 millones del sector privado se prevén su aplicación efectiva integra.

- Para el ejercicio 2027, se ha previsto el otorgamiento de 2,5 millones de euros en financiación directa. De no verificarse por completo las premisas de variación de activos financieros previstos en el periodo 2025-2026, se trasladarían al ejercicio 2027.

En términos de riesgo indirecto u otorgamiento de avales, se ha previsto mantener un nivel de riesgo vivo otorgado anual para el periodo proyectado 2025-2027 de 30 millones de euros, de los cuales 13 millones serían imputables al sector público empresarial y 17 millones al sector privado.

Estas previsiones de negocio, así como la cartera vigente, son las que fundamentan la obtención de una cifra de negocio esperada para 2025 de 4,5 millones; 5,4 millones para 2026 y 5,6 millones euros para 2027 respectivamente.

• **Programa de inversiones.**

Se ha estimado una inversión en inmovilizado de 25.000 euros para el ejercicio 2025. Esta presupuestación se fundamenta en la valoración de digitalizar los procesos de gestión de la Entidad, pero también en reposiciones de otro inmovilizado que pudieran ser necesarias. Los ejercicios 2026 y 2027 no se han contemplado inversiones en inmovilizado que no sea financiero.

• **Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.**

Se anexa al presente documento en formato Excel.

Las necesidades de financiación cuantificadas en el Plan Financiero son:

- Financiación vía Ampliación del Fondo Patrimonial: se estima una consignación presupuestaria para la ampliación del Fondo Patrimonial por parte del Gobierno de Cantabria para el ejercicio 2025 por un montante de 10 millones de euros, la cual debería mantenerse en los ejercicios futuros 2026, 2027 y 2028 por un importe anual equivalente.

La justificación de dicha necesidad es doble: es la parte que se aplicó en 2023 en la refinanciación de deuda del sector público empresarial que está permitiendo un ahorro en coste financiero importante a la Comunidad Autónoma (el vencimiento de dichos activos tiene una duración superior al ejercicio 2028); pero además es la parte que cierra la necesidad de financiación para poder acometer las inversiones en activos financieros previstas en el Presupuesto y Plan de Actuación y no poner en riesgo la solvencia financiera del Ente.

Dentro de la proyección presupuestada para el ejercicio 2025, 2026 y 2027 se estiman ampliaciones de Fondo Patrimonial por 30 millones que junto con la que debería darse también en 2028, permitirían a la Entidad cubrir el repago del bono emitido en 2010 y cuya amortización es íntegra a vencimiento, el 25 de marzo de 2028.

Durante el ejercicio 2025 se ha presupuestado el siguiente Estado de Origen y Aplicación de Fondos:

|   |                       |
|---|-----------------------|
| <b>a) Aplicación de Fondos: Incremento Activos Financieros</b>                | <b>-75.000.000,00</b> |
| (-) Préstamo ICAF - SRECD / Proy. MUPAC                                       | -30.000.000,00        |
| (-) Préstamo ICAF - SICAN/Proy. LA PASIEGA                                    | -28.000.000,00        |
| (-) Líneas ICAF Invierte/Liquidez - SPEyF                                     | -12.000.000,00        |
| (-) Líneas ICAF Invierte/Liquidez - Sect. Privado                             | -5.000.000,00         |
| <b>b) Origen de Fondos: Fuentes de Financiación para el Activo Financiero</b> | <b>75.000.000,00</b>  |
| (+) Amortizaciones Activos Fin. Públicos+Privados                             | 9.575.000,00          |
| (-) Amortizaciones de Pasivos Financieros                                     | -3.250.000,00         |
| (+/-) Otros cobros/Pagos  | 175.000,00            |
| (+) Disposición Fondo Patrimonial   | 20.000.000,00         |
| (+) Variación Neta de Tesorería   | 23.500.000,00         |
| (+) Disposición Ptmo BEI-Proyecto MUPAC                                       | 25.000.000,00         |

- Financiación vía endeudamiento financiero: se formalizó durante en el ejercicio 2023 una financiación con el BANCO EUROPEO DE INVERSIONES a largo plazo por un montante de 35 millones de euros con destino a financiar el Proyecto MUPAC. La disposición de esta financiación no se prevé realizar hasta el ejercicio 2025 y 2026, tomando como premisa de disposición, 25 millones en el ejercicio 2025 y los 10 millones restantes en el ejercicio 2026.

Aun cuando se estimaba de inicio una disposición de 31 millones en 2025 y 4 millones en 2026 (Presupuesto 2024), el retraso de las disposiciones inicialmente previstas y el establecimiento de un criterio de prudencia en cuanto a la verificación de las ratios de cumplimiento establecidos por el BEI en el contrato de financiación, hacen presupuestar una estimación de disposición como la señalada en el párrafo anterior.

• **Principales inputs tenidos en cuenta:**

INGRESOS DE EXPLOTACION

Como se ha señalado con anterioridad, se ha estimado una cifra de negocio y su distribución por catalogación de cliente para el 2025, 2026 y 2027 de acuerdo con el siguiente cuadro:

|   | 2025                | 2026                | 2027                |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>IMPORTE DE CIFRA DE NEGOCIO</b>              | <b>4.500.000,00</b> | <b>5.400.000,00</b> | <b>5.600.000,00</b> |
| Con el Sector Público Empresarial y Fundacional | 3.850.000,00        | 4.750.000,00        | 5.000.000,00        |
| Con el Sector Privado                           | 650.000,00          | 650.000,00          | 600.000,00          |

GASTOS DE PERSONAL

Se ha presupuestado un coste de personal teniendo en cuenta la cobertura total de los puestos de trabajo que posee el ICAF, que en estos momentos son diez. La plantilla prevista de cierre del ejercicio 2024 asciende a siete personas, existiendo tres puestos de trabajo definidos dentro del organigrama de la empresa que están por cubrir (dos puestos en excedencia forzosa y uno en excedencia voluntaria), y que ejercicios pasados han estado cubiertos parcialmente.

Lógicamente, y con el objetivo de garantizar una sostenibilidad financiera, la cobertura de la totalidad de los puestos de trabajo presupuestados irá ligada al nivel de actividad económica o carga de trabajo de la Entidad.

Desde el punto de vista del coste, se han tenido en cuenta para presupuestar el coste de personal una tasa de actualización anual del 2,5% para el avance de cierre del ejercicio 2024 y del 2,5% para el ejercicio 2025 y del 2,0% para los ejercicios 2026 y 2027, cuya evolución es la siguiente:

|                           | 2025              | 2026              | 2027              |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b> | <b>625.000,00</b> | <b>640.000,00</b> | <b>650.000,00</b> |
| Sueldos y Salarios        | 478.003,38        | 487.296,65        | 497.042,58        |
| Director Gerente          | 72.180,07         | 73.623,67         | 75.096,14         |
| Resto de Plantilla        | 405.823,31        | 413.672,97        | 421.946,43        |
| Cargas Sociales           | 146.996,62        | 152.703,35        | 152.957,42        |

#### OTROS GASTOS DE EXPLOTACION

Desde el punto de vista de otros gastos de explotación, se han presupuestado para los ejercicios 2025,2026 y 2027 los siguientes importes y conceptos de gasto:

|   | 2025                | 2026                | 2027                |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACION</b>              | <b>3.075.000,00</b> | <b>3.550.000,00</b> | <b>3.680.000,00</b> |
| Servicios Exteriores                            | 3.065.000,00        | 3.545.000,00        | 3.675.000,00        |
| - Arrendamientos y cánones                      | 125.000,00          | 135.000,00          | 145.000,00          |
| - Reparación y conservación                     | 5.000,00            | 5.000,00            | 5.000,00            |
| - Servicios Profesionales Independientes        | 130.000,00          | 120.000,00          | 120.000,00          |
| - Transporte                                    | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00            |
| - Primas de Seguros                             | 30.000,00           | 30.000,00           | 30.000,00           |
| - Servicios Bancarios y similares               | 3.000,00            | 3.000,00            | 3.000,00            |
| - Publicidad, propaganada y relaciones públicas | 5.000,00            | 5.000,00            | 5.000,00            |
| - Suministros                                   | 15.000,00           | 15.000,00           | 15.000,00           |
| - Otros gastos y servicios                      | 30.000,00           | 30.000,00           | 30.000,00           |
| - IVA no deducible                              | 60.000,00           | 60.000,00           | 75.000,00           |
| - Gastos derivados de deudas con terectos       | 2.660.000,00        | 3.140.000,00        | 3.245.000,00        |
| Tributos  | 10.000,00           | 5.000,00            | 5.000,00            |

Dentro de la partida de Servicios Profesionales Independientes, se presupuesta el siguiente desglose:

|   | 2025              | 2026              | 2027              |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Servicios Profesionales Independientes</b>         | <b>130.000,00</b> | <b>120.000,00</b> | <b>120.000,00</b> |
| Servicios de Asesoramiento Contable y Fiscal          | 10.200,00         | 10.200,00         | 10.200,00         |
| Servicios de Auditoría                                | 6.000,00          | 6.000,00          | 6.000,00          |
| Servicios de Asistencia a Consejo Ejecutivo           | 6.600,00          | 6.600,00          | 6.600,00          |
| Servicios de Asesoramiento Legal u otros              | 42.200,00         | 82.200,00         | 82.200,00         |
| Servicios de Formacion Plantilla                      | 15.000,00         | 15.000,00         | 15.000,00         |
| Servicios de Actualizacion de herramientas de gestion | 50.000,00         | 0,00              | 0,00              |

#### AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS

No se han contemplado.

#### SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD

Se ha estimado una ejecución de subvención de tipos de interés concedida dentro de una línea de microcréditos bonificados a micro pymes y autónomos formalizados en el ejercicio 2025 por un importe estimado de 17,5 miles de euros; 15 miles de euros en 2026;12,00 miles de euros en 2027. Se encuentra contempladas como menor cifra de negocio esperado.

### SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN

No presupuestada.

### ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO

Como se ha señalado con anterioridad, se ha presupuestado un incremento de activos financieros por 75 millones para 2025, siendo 70 millones aplicables al Sector Público (MUPAC, LA PASIEGA y otros proyectos de inversión o necesidades de liquidez) y 5 millones al Sector Privado.

### APORTACIONES

Se ha considerado una aportación al Fondo Patrimonial de la Entidad de 10 millones de euros para el ejercicio 2024 y 2025.

Se ha tenido también como premisa, aportaciones adicionales similares para los ejercicios 2026 y 2027 para que junto con otra equivalente en el 2028 permitiese a la entidad amortizar el bono emitido en 2018 por 40 millones de euros.

De no materializarse esta premisa debería dotarse a la Entidad de otras capacidades normativas para atender sus obligaciones (capacidad de endeudamiento).

### SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

No presupuestada

### DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

No presupuestada.

### FINANCIACIÓN AJENA

No será necesaria nueva financiación ajena si se tiene en cuenta la premisa de senda de ampliaciones de Fondo Patrimonial. De no ser así, tanto para cubrir las necesidades de 2025 como para presupuestar una senda de sostenibilidad financiera de cara al ejercicio 2028, debería permitirse a la Entidad endeudarse por importes equivalentes.

### DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES

A compensar resultados de ejercicios anteriores.

**FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA,  
MEDIO PROPIO**

---





**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

**1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.**

La Fundación Marqués de Valdecilla es una Institución histórica de la Comunidad Autónoma de Cantabria con cerca de 100 años de antigüedad.

Actualmente, esta Fundación, denominada "Fundación Marqués de Valdecilla, Medio Propio" (FMV) es una organización privada de naturaleza fundacional perteneciente al sector público autonómico, sin ánimo de lucro y cuyo patrimonio se haya afectado, de modo duradero, a la realización de los fines de interés general propios de la institución.

Esta Fundación se adscribe a la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria, a través de la Consejería competente en materia de sanidad.

La Fundación Marqués de Valdecilla fue inscrita, por primera vez, en el Registro de Fundaciones de la Comunidad Autónoma de Cantabria el 17 de abril de 2019, fecha en la que, según sus Estatutos constitutivos (BOC Extraordinario núm. 23, de 30 de abril de 2019) da comienzo a sus actividades, todo ello en cumplimiento del mandato de la disposición adicional segunda de la Ley de Cantabria 1/2015, de 18 de marzo.

Actualmente, la Fundación se rige por sus Estatutos (publicados en el BOC núm. 241, de 17 de diciembre de 2021), por las normas y disposiciones que, en interpretación y desarrollo de los mismos, establezca el Patronato y, en todo caso, por las disposiciones legales vigentes: La Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, la Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria, la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, la Ley de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria, Ley de Medidas Fiscales y Administrativas, Ley de Finanzas de Cantabria, entre otras.

La Fundación desarrolla sus actividades principalmente en el territorio de la Comunidad Autónoma de Cantabria, sin perjuicio de que, para el desarrollo de sus fines, pueda establecer relaciones con otros organismos o instituciones de ámbito autonómico, nacional e internacional. Igualmente, cuando lo exija la satisfacción de los fines fundacionales, la Fundación podrá realizar también actividades en otros lugares del territorio español o de Estados extranjeros.

**2.- Objeto social y fines de la Entidad.**

La Fundación tiene personalidad jurídica propia y plena capacidad de obrar, pudiendo realizar, en consecuencia, todos aquellos actos que sean necesarios para el cumplimiento de la finalidad para la que ha sido creada, con sujeción a lo establecido en el ordenamiento jurídico y en sus Estatutos.

En el ejercicio de su plena capacidad de obrar, la Fundación podrá, con carácter enunciativo y no limitativo, adquirir, conservar, poseer disponer, enajenar por cualquier medio y gravar toda clase de bienes, muebles o inmuebles, y derechos; realizar todo tipo de actos y contratos; transigir y acudir a la vía administrativa o judicial ejercitando toda clase de acciones y excepciones ante juzgados, tribunales y organismos públicos y privados. Todo ello se entiende sin perjuicio de las autorizaciones que conforme a la Ley haya de otorgar el Protectorado, o de los procedimientos administrativos de comunicaciones y ratificaciones que sea preciso seguir ante el mismo.

En consonancia con el artículo 6 de sus Estatutos, la FMV tiene los siguientes fines: la realización de actividades de promoción y prestación de servicios sanitarios y socio-sanitarios, la gestión directa e indirecta de recursos y centros sanitarios, sociales y sociosanitarios y la docencia e investigación en el ámbito de la salud.

En cuanto a las actividades que desarrolla la Fundación, al surtir efecto la disposición derogatoria única de la Ley de Cantabria 1/2015, de 18 de marzo, con la inscripción de la Fundación Marqués de Valdecilla en el Registro de Fundaciones, ha quedado prácticamente derogada la regulación de la Fundación contenida en la Ley 7/2002, de Ordenación Sanitaria de Cantabria.

Después de esta derogación normativa, las actividades que desarrollaba la Fundación Marqués de Valdecilla han sido transferidas a la nueva Fundación en aplicación del contenido de los apartados 1 y 2 de la disposición adicional segunda de la ley 1/2015, que disponen:

“1. Se autoriza al Gobierno de Cantabria a constituir, conforme a la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, una fundación del sector público autonómico para la promoción y prestación de servicios sanitarios y sociosanitario y la docencia e investigación en el ámbito de la salud que integre los medios personales y materiales y los servicios y funciones actualmente ejercidas por la Fundación Marqués de Valdecilla.

2. La fundación que se constituya adoptará idéntica denominación y se subrogará sin solución de continuidad en las relaciones jurídicas de la fundación extinguida.”

Para el periodo 2025 las Unidades de Gestión en las que se organiza la Fundación son las tres siguientes:

- El Banco de Sangre y Tejidos de Cantabria (BSTC).
- El Servicio Tutelar.
- El Observatorio de Salud Pública de Cantabria (OSPC).

Siendo los Servicios Generales (SSGG) de la Fundación el soporte administrativo de estas tres unidades.

3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

La dotación fundacional asciende a 30.000 euros.

4.- Conjunto de entidades de la consolidación.

La FMV no consolida cuentas con otras entidades.

# PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025

## PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027

### ENTIDAD: FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO

### MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)

| ENTIDAD  |                             | AÑO               |                     | Miles de euros             |  |
|--|-----------------------------|-------------------|---------------------|----------------------------|--|
| FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA MEDIO PROPIO   |                             | G39872197         | 2023                |                            |  |
| DESCRIPCIÓN  | PRESUPUESTO (DATOS P.G.C.A) | IMPORTE REALIZADO | DESVIACIÓN ABSOLUTA | % REALIZADO SOBRE PREVISTO | CAUSA DESVIACIÓN   |
| <b>PRESUPUESTO EXPLOTACIÓN:</b>  |                             |                   |                     |                            |  |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                             |                   |                     |                            |  |
| 1. Ingresos de la actividad propia   | 1.696,93                    | 1.294,43          | -402,50             | 76,28%                     | Se presupuestaron ingresos que finalmente se materializaron en el apartado de "Otros ingresos de la actividad" y en "otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil".   |
| 2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil  | 5.700,00                    | 7.006,56          | 1.306,56            | 122,92%                    | Principalmente por mayores ventas en el Banco de Sangre y Tejidos de Cantabria que las previstas, sobre todo en el área de Terapias Avanzadas y con un carácter más residual, por un mayor porcentaje al previsto de ingresos por curatelas ejercidas.   |
| 3. Gastos por ayudas y otros   | -154,62                     | -157,21           | -2,59               | 101,68%                    | La desviación es mínima sólo del 1,68%.  |
| 4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación                                    | 0,00                        | -80,90            | -80,90              |                            | La previsión era que las existencias se mantenían constantes de un año a otro pero han disminuido un 5,62% teniendo en cuenta que el valor de las existencias de productos terminados y en curso de fabricación era a 31/12/2022 de 1.449.161,13 euros y a 31/12/2023 de 1.368.265,21 euros.   |
| 6. Aprovisionamientos  | -3.099,78                   | -2.693,59         | 406,19              | 86,90%                     | Menos gasto que el previsto en aprovisionamientos en el Banco de Sangre y Tejidos de Cantabria. Se han realizado menos compras de las previstas y una mayor salida de stock en almacén de existencias.   |
| 7. Otros ingresos de la actividad  | 3,00                        | 98,09             | 95,09               |                            | Se recibieron ingresos por colaboraciones empresariales, previstos, inicialmente, como donaciones en el apartado de "Ingresos de la Actividad propia".   |
| 8. Gastos de personal  | -3.802,29                   | -3.862,19         | -59,90              | 101,58%                    | La desviación es mínima sólo del 1,58%.  |
| 9. Otros gastos de la actividad  | -988,52                     | -936,78           | 51,74               | 94,77%                     | La desviación es mínima sólo del 5,23%.  |
| 10. Amortización de inmovilizado   | -103,85                     | -85,87            | 17,98               | 82,69%                     | La diferencia viene por el diferimiento en la compra de bienes a amortizar y por las bajas de inmovilizado causadas por la finalización de la gestión de la FMV de la concesión administrativa del aparcamiento subterráneo y de la galería comercial del HUMV.  |
| 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio                         | 1,24                        | 1,24              | 0,00                | 100,00%                    |  |
| 13. Deterioro y resultado por enajenación del inmovilizado y otros   | 0,00                        | -132,67           | -132,67             |                            | Las bajas de inmovilizado material como consecuencia de la novación subjetiva por la que el SCS asume la posición de la FMV como titular de la concesión del aparcamiento y de la galería comercial del HUMV, ha supuesto registrar una pérdida por importe de 131.738,96 euros.   |
| 15. Otros resultados   | 0,00                        | 1,50              | 1,50                |                            |  |
| A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD  | -747,89                     | 452,61            | 1.200,50            | *                          |  |
| 16. Ingresos financieros   | 2,50                        | 20,02             | 17,52               |                            | Dividendos recibidos mayores a la previsión inicial, intereses bancarios y devolución de la AEAT.  |
| 17. Gastos financieros   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                |                            |  |
| A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS   | 2,50                        | 20,02             | 17,52               | *                          |  |
| A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS   | -745,39                     | 472,63            | 1.218,02            | *                          |  |
| A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS  | -745,39                     | 472,63            | 1.218,02            | *                          |  |
| A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO  | -745,39                     | 472,63            | 1.218,02            | *                          |  |
| <b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>  |                             |                   |                     |                            |  |
| 1. Activos financieros disponibles para la venta   | 0,00                        | 47,16             | 47,16               |                            | Variaciones positivas en el valor razonable de activos financieros disponibles para la venta.  |
| 3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos  | 1.638,71                    | 1.254,73          | -383,98             | 76,57%                     | Menor aplicación a resultados por ingresos de subvenciones y donaciones recibidas.   |
| C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO            | 1.638,71                    | 1.301,89          | -336,82             | *                          |  |
| <b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |                             |                   |                     |                            |  |
| 3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos  | -1.648,17                   | -1.281,21         | 366,96              | 77,74%                     | Menor aplicación a resultados por gastos de subvenciones y donaciones recibidas.   |
| D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO                                | -1.648,17                   | -1.281,21         | 366,96              | *                          |  |
| <b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1+D1)</b> |                             |                   |                     |                            |  |
|  | -9,46                       | 20,68             | 30,14               | *                          |  |
| <b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>  |                             |                   |                     |                            |  |
|  | 0,00                        | 19,95             | 19,95               |                            | Saldos rectificativos en 2023 de facturas recibidas y emitidas de años anteriores y en menor medida, ajustes contables de años anteriores.   |
| <b>I) OTRAS VARIACIONES</b>  |                             |                   |                     |                            |  |
|  | 0,00                        |                   |                     |                            |  |
| J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+G+H)                                     | -754,85                     | 513,26            | 1.268,11            | *                          |  |
| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL:</b>   |                             |                   |                     |                            |  |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>   |                             |                   |                     |                            |  |
| 1. Excedente del ejercicio antes de impuestos  | -745,39                     | 472,63            | 1.218,02            | *                          |  |
| 2. Ajustes del resultado   | 124,21                      | 369,32            | 245,11              | 297,34%                    | La diferencia se debe a las correcciones valorativas por deterioro en las existencias del Banco de Sangre y Tejidos de Cantabria y a las bajas de inmovilizado material como consecuencia de la novación subjetiva por la que el SCS asume la posición de la FMV como titular de la concesión del aparcamiento y de la galería comercial del HUMV. |
| 3. Cambios en el capital corriente   | 1.266,75                    | -1.828,37         | -3.095,12           | -144,34%                   | Mayor saldo de deudores y otras cuentas a cobrar y menor saldo de acreedores y otras cuentas a pagar que los previstos.  |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación  | 2,50                        | 20,01             | 17,51               |                            | Dividendos recibidos mayores a la previsión inicial, intereses bancarios y devolución de la AEAT.  |
| 5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación  | 648,07                      | -966,41           | -1.614,48           | *                          |  |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>   |                             |                   |                     |                            |  |
| 6. Pagos por inversiones   | -266,00                     | -1.079,66         | -813,66             | 405,89%                    | Mayor importe en pagos de inversiones porque se presupuestaron para 2022 los pagos de la obra en el Hospital de Liencres para las instalaciones del Banco de Sangre y Tejidos de Cantabria que finalmente se ha pagado entre 2022 y 2023 y por el pago de un sistema robótico de locomoción.   |
| 8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN  | -266,00                     | -1.079,66         | -813,66             | *                          |  |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>  |                             |                   |                     |                            |  |
| 9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                | #(DIV)/0                   |  |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero   | -200,00                     | -200,00           | 0,00                |                            |  |
| 11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN  | -200,00                     | -200,00           | 0,00                | *                          |  |
| Aumento/Disminución neta del efectivo o equivalentes   | 182,07                      | -2.246,07         | -2.428,14           | *                          |  |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio  | 1.676,85                    | 3.935,89          | 2.259,04            | 234,72%                    | Se recibieron en 2022 más cobros de los previstos  |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio   | 1.858,92                    | 1.689,82          | -169,10             | 90,90%                     | Se efectuaron en 2023 más pagos de los previstos   |

\* Estas filas representan totales, cuyas diferencias están explicadas en cada uno de los apartados en los que se desglosan.

En este cuadro se ha omitido la columna de MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS del Anexo I de la Resolución de la Interventora general del Gobierno de Cantabria ya que no opera para la FMV cuyo presupuesto de explotación y capital se adapta al Plan General de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

- En cuanto a los presupuestos de explotación de 2024:

Los ingresos de explotación se esperan, para 31 de diciembre, menores que los presupuestados en 1.158.753 euros, debido, principalmente, a una aportación dineraria del SCS que se va a recibir por un importe menor al presupuestado.

Por otra parte, los gastos de explotación se esperan también, menores que los presupuestados en 1.267.437, principalmente, por menores gastos en el Banco de Sangre relacionados con la aportación dineraria, del párrafo anterior, que se va recibir en 2024 por un importe menor al presupuestado.

- En cuanto a los presupuestos de capital: los pagos, en este apartado, se esperan en 2024 mayores que los previstos por un mayor gasto en inversiones en el Banco de Sangre y tejidos de Cantabria.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

Para la elaboración de este programa plurianual, se ha tenido en cuenta, en el apartado de los gastos de personal, una subida retributiva de un 2,5 % que se estima sea el aprobado en las disposiciones legales de naturaleza presupuestaria que resulten de aplicación. Para el resto de gastos corrientes de la FMV se ha tenido en cuenta la evolución de los mismos durante el año 2023 y hasta el 30 de septiembre de 2024.

Para la estimación de los ingresos se tienen en cuenta lo siguiente: para el apartado de *ventas y otros ingresos ordinarios* la evolución de los mismos durante el 2023 y hasta el 30 de septiembre de 2024, así como la previsión de nuevos ingresos por aumento de las actividades de terapias avanzadas en el Banco de Sangre y Tejidos de Cantabria en el marco de la estrategia de terapias avanzadas (TerAVal).

Para la consecución de sus fines, la Fundación podrá, usando medios propios o ajenos, realizar cuantas actividades se dirijan directa o indirectamente a este cometido y, entre ellas, se encuentran cada una de las actividades descritas a continuación.

**ACTIVIDAD 1**

**A. Identificación.**

|   |  |
|---|--|
| Denominación de la actividad                | BANCO DE SANGRE Y TEJIDOS DE CANTABRIA |
| Tipo de actividad *                         | PROPIA                                 |
| Identificación de la actividad por sectores | OTRAS ACTIVIDADES SANITARIAS           |
| Lugar de desarrollo de la actividad         | Cantabria                              |

\* Indicar si se trata de una actividad propia o mercantil.

**B. Descripción detallada de la actividad prevista.**

**Centro de transfusión**

-Semisótano Hospital de Liencres

-Pabellón 13 de HUMV. Punto fijo, permanente de donación de sangre, aféresis multicomponente y plasmaféresis. Obtención de sangre para elaboración de colirios de suero autólogo o PRP autólogo.

-Unidad móvil (colectas extrahospitalarias). Donación de sangre y plasmaféresis.

*Actividad prevista: 22000 donaciones de sangre, 1000 plasmaféresis, 1200 aféresis multicomponente*

**Banco de tejidos** (Semisótano Hospital de Liencres)

- Banco de membrana amniótica
- Banco de tejido Osteotendinoso
- Banco de Ojos
- Banco de tejido vascular y válvulas cardiacas

*Actividad prevista: Obtención y procesamiento de > 120 piezas osteotendinosas, > 20 cardiovasculares, > 20 córneas.*

**Banco de leche** (Semisótano Hospital de Liencres)

- Obtención y procesamiento de donaciones de leche procedentes de donantes altruistas.

*Actividad prevista: 185 litros leche donada.*

**Unidad de producción de Terapias avanzadas (UTA)** (Semisótano Hospital de Liencres)

- Procesamiento y conservación de progenitores hematopoyéticos
- Receptor y Banco de Cordón umbilical (concierto establecido con el Banc de Sang y Teixits)
- Recepción, almacenamiento y distribución de medicamentos de terapia avanzada de producción propia y de otras instituciones sanitarias y compañías farmacéuticas,

La publicación de la Estrategia de Gobernanza 2023-2027 del Sistema de Terapias avanzadas de Cantabria (TerAVal) consolida la Unidad de Producción como uno de los elementos claves en los que se sustentará la apuesta por las terapias Avanzadas a nivel regional.

En agosto de 2024 se ha renovado la autorización por parte de la AEMPS para la producción de linfocitos alogénicos anti CMV para el ensayo clínico “PROFILAXIS DE LA INFECCIÓN POR CITOMEGALOVIRUS EN EL TRASPLANTE HAPLOIDÉNTICO DE PROGENITORES HEMATOPOYÉTICOS CON INMUNOTERAPIA CELULAR ADOPTIVA”, cuya autorización inicial fue en noviembre 2021.

Asimismo, se ha llevado a cabo la auditoria de renovación de acreditación JACIE-CAT-ONT para trasplante de progenitores hematopoyéticos junto con Servicio de Hematología de HUMV, actualmente en fase de resolución.

Próximamente, está prevista la ampliación de la sala blanca (nueva) con el fin de poder desarrollar la 3ª línea celular prevista, células mesenquimales (MSC) además de los CTLs y CAR-Ts, y dar respuesta a la solicitud de servicios como Hematología, Traumatología, C Plástica y otros posibles. (expediente contratación FMV/BSTC/NO SARA P. AB. 07/2024)

Actividad prevista en procesamiento de PH y linfocitos: 120 productos celulares.

**C. Recursos humanos empleados en la actividad.**

| Denominación puesto                             | Número | Nº horas/año |
|---|--------|--------------|
|   | Previs |              |
| Personal  |        |              |
| DIRECTOR/A Banco de sangre y Tejidos            | 1      | Exclusividad |
| TECNICO/A SUPERIOR - HEMATOLOGO/A               | 5      | 1.710        |
| TECNICO/A SUPERIOR- ECONOMISTA                  | 1      | 1.575        |
| TECNICO/A SUPERIOR - Médico/a general           | 4      | 1.575        |
| TECNICO/A SUPERIOR – Coordinador I+D Terapias   | 1      | 1.710        |
| TECNICO/A SUPERIOR - Laboratorio BSTC           | 1      | 1.710        |
| TECNICO/A SUPERIOR - Laboratorio BSTC (BIÓLOGO) | 1      | 1.575        |
| TÉCNICO/A SUPERIOR ESPECIALISTA                 | 1*     | 1.575        |
| TÉCNICO/A SUPERIOR COORDINADOR/A I+D            | 1*     | 1.575        |
| TECNICO/A GRADO MEDIO - ENFERMERO/A             | 12     | 1.575        |
| TECNICO/A GRADO MEDIO - ENFERMERO/A             | 1      | 1.575        |
| TECNICO/A GRADO MEDIO - ADMINISTRACIÓN          | 1      | 1.800        |
| TECNICO/A GRADO MEDIO - ADMINISTRACIÓN          | 1      | 1.575        |
| TECNICO/A LABORATORIO                           | 15     | 1.575        |
| AUXILIAR APOYO ADMINISTRATIVO                   | 4      | 1.575        |
| AUXILIAR ENFERMERIA                             | 2      | 1.575        |

\*Personal presupuestado pendiente de contratar.

**D. Beneficiarios o usuarios de la actividad.**

| Tipo  | Número   |
|---|--|
|   | Previs to                                      |
| Personas físicas  | Conjunto de habitantes de la CCAA de Cantabria |
| Personas jurídicas  | Hospitales de red pública y privada            |
| Donantes de sangre, leche y tejidos                                   | Aprox. 15.000 / año                            |
| Pacientes receptores transfusión, implantes tejidos, receptores leche | Aprox. 23.000 / año                            |
| Ser. de transfusión: hospitales SCS y privados                        | 6  |
| Unidades clínicas de implante tejidos de hospitales SCS y privados    | 6  |

**E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad.**

| <b>Objetivo</b>  | <b>Indicador</b>  | <b>Cuantificación</b> |
|--|---|-----------------------|
| Mejorar el índice de autosuficiencia en hemoderivados plasmáticos en Cantabria incrementando el nº de donaciones de aféresis de plasma                 | Nº de plasmaféresis (incluyendo aféresis multicomponente)   | 2.000 / año           |
| Mejorar el índice de autosuficiencia en hemoderivados plasmáticos en Cantabria disminuyendo el nº de unidades no aptas para fraccionamiento industrial | Volumen (litros) de plasma enviado a industria fraccionadora<br>% Unidades de plasma desechadas   | >5.000<br>< 0,5%      |
| Cumplir con los requisitos de calidad y seguridad de los componentes sanguíneos producidos conforme a Guía consejo de Europa                           | % de concentrados de hematíes con Hb > 43 gr<br>% de concentrados de plaquetas con > 3x10 e11 PQ<br>% de unidades de plasma > 70% actividad de F VIII | 90%<br>75%<br>90%     |
| Disminuir el nº de colirios de suero autólogo desechados por contaminación bacteriana  | Nº de colirios desechados por posible contaminación bacteriana  | < 1%                  |
| Mejorar el índice de autosuficiencia en tejidos en Cantabria disminuyendo el nº de tejidos obtenidos no aptos para implante                            | % de tejidos contaminados y % de tejidos desechados por rotura cadena frío  | < 5%                  |
| Mejorar el índice de autosuficiencia en tejidos en Cantabria mediante implementación programa obtención cabezas femorales de donante vivo              | Nº de piezas obtenidas  | >10                   |
| Ejecución de obras para ampliación salas blancas   | Conformidad fin de obra   | N.A                   |
| Incrementar donaciones leche humana mediante desarrollo de programa de donación profesionales intrahospital  | Nº donantes nuevos profesionales hospital   | >3                    |



|   |  |   |
|---|--|---|
| Diseño y desarrollo de nuevos ensayos clínicos de terapias avanzadas de producción propia (TERAVAL) | -Protocolo fabricación Linfocitos anti-CMV en trasplante pulmón<br>- Protocolo fabricación Células mesenquimales en artrosis cadera<br>-Fase preclínica iNK-T en LMA anciano | Diseño y validación realizado<br>Diseño y validación realizado<br>Concluida |
| Mantener sistemas de certificación de calidad vigentes  | - Certificación CAT<br>- ISO 9001; ISO 14001<br>-Certificado Jacie /CAT/ONT  | Certificado vigente   |

## ACTIVIDAD 2

### A. Identificación.

|                                     |                           |
|-------------------------------------|---------------------------|
| Denominación de la actividad        | SERVICIO TUTELAR          |
| Tipo de actividad *                 | PROPIA                    |
| Identificación de la actividad por  | SERVICIOS SOCIOSANITARIOS |
| Lugar de desarrollo de la actividad | Cantabria                 |

\* Indicar si se trata de una actividad propia o mercantil.

### B. Descripción detallada de la actividad prevista.

El número de personas a las que presta apoyos acordados por la autoridad judicial a esta fecha está en torno a 750 personas, entre curatelas representativas, asistenciales, defensas judiciales y otras medidas ejercidas con carácter cautelar o provisional.

### C. Recursos humanos empleados en la actividad.

| DENOMINACIÓN PUESTO             |   | Nº horas/año |
|---------------------------------|---|--------------|
| Previsto                        |   |              |
| Personal asalariado             |   |              |
| TECNICO/A SUPERIOR JURÍDICO     | 1 | 1.710        |
| TECNICO/A SUPERIOR JURÍDICO     | 1 | 1.710        |
| TECNICO/A GRADO MEDIO           | 4 | 1.710        |
| TECNICO/A GRADO MEDIO - Gestión | 1 | 1.575        |
| ADMINISTRATIVO/A                | 1 | 1.710        |
| ADMINISTRATIVO/A                | 2 | 1.575        |
| AUXILIAR APOYO ADMINISTRATIVO   | 3 | 1.575        |
| SUBALTERNO/A                    | 1 | 1.575        |
| AUXILIAR DE TUTELA              | 2 | 1.575        |
| AUXILIAR EDUCADOR/A             | 9 | 1.575        |

### D. Beneficiarios o usuarios de la actividad.

| Tip                         | Núm   |
|-----------------------------|---|
|                             | Prev  |
| Personas físicas (USUARIOS) | 820 (medidas de carácter continuado, cautelares o temporales) |

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| Personas físicas (beneficiarios) | 250 (entre profesionales de los servicios Sanitarios y Sociales y particulares) a los que se orienta e informa sobre las medidas de apoyo y los procedimientos para conseguirlas |
|----------------------------------|--|

**E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad.**

| Objetivo   | Indicador   | Cuantificación/año |
|--|---|--------------------|
| Mejorar la calidad en la atención a las personas que se les prestan apoyos en el ámbito social/personal/afectivo | Nº de intervenciones (acompañamientos en gestiones, consultas, adquisición ropa y otros productos, visitas...)  | 3.000              |
|  | Informes técnicos para los procedimientos de revisión de medidas, rendiciones y otros que solicite el Juzgado   | 700                |
| Mejorar la calidad en la atención a los tutelados en el ámbito patrimonial                                       | Nº de rendiciones de cuentas  | 850                |
|  | Gestiones bancarias ordinarias (transferencias, pagos, autorizaciones, recargas)  | 3500               |
|  | Gestiones de carácter extraordinario (incluidas judiciales) relacionadas con inversiones y ahorro, deudas, impuestos, alquileres, ventas, herencias, etc. | 600                |
| Información y coordinación interna y con otros servicios   | Nº de reuniones de coordinación   | 100                |

**ACTIVIDAD 3**

**A. Identificación.**

|   |  |
|---|--|
| Denominación de la actividad                | OBSERVATORIO DE SALUD PÚBLICA DE CANTABRIA |
| Tipo de actividad *                         | PROPIA                                     |
| Identificación de la actividad por sectores | OTRAS ACTIVIDADES SANITARIAS               |
| Lugar de desarrollo de la actividad         | Cantabria                                  |

## B. Descripción detallada de la actividad prevista.

Los principales productos del OSPC incluirán:

- Elaboración de estudios y edición de informes propios y externos.
- Explorar y promover colaboraciones con otras entidades y equipos investigadores.
- Contribuir al debate en investigación y análisis sobre determinantes sociales de la salud y desigualdades.
- Colaborar con el Boletín Impulsor de la Suma de Cuidados Excelentes de la Subdirección de Cuidados del Servicio Cántabro de Salud.
- Diseñar materiales informativos y educativos de divulgación dirigidos a un público diverso.
- Estrategia de comunicación y difusión de informaciones del OSPC.
- Talleres y seminarios de formación.
- Organización de foros, jornadas o encuentros de debate.
- Establecer canales de participación con diferentes agentes de la administración, ámbito académico y asociaciones
- A nivel operativo el OSPC participa junto con la Consejería y el SCS en la actividad de la Escuela Cántabra de Salud, dando soporte investigador, docente, participando en la relación con las asociaciones de pacientes y en la evaluación de sus actividades formativas.

## C. Recursos humanos empleados en la actividad.

| DENOMINACIÓN PUESTO                             | Número   | Nº horas/año |
|---|----------|--------------|
|   | Previsto | Previsto     |
| Personal  |          |              |
| DIRECTOR/A Observatorio de Salud Pública de     | 1*       | Exclusividad |
| TECNICO/A SUPERIOR en Salud Pública             | 1        | 1.710        |
| TÉCNICO SUPERIOR (OSPC)                         | 1        | 1.575        |
| TECNICO/A SUPERIOR EN SALUD                     | 1*       | 1.710        |
| TÉCNICO/A SUPERIOR FARMACEUTICO                 | 2        | 1.575        |
| *Personal presupuestado pendiente de contratar. |          |              |

## D. Beneficiarios o usuarios de la actividad.

| Tipo               | Número   |
|--------------------|--|
|                    | Previsto   |
| Personas físicas   | Conjunto de habitantes de la CC.AA de Cantabria  |
| Personas jurídicas | El conjunto de asociaciones de pacientes de Cantabria, colegios profesionales, el Servicio Cántabro de Salud y la Consejería de Salud. |

### E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad.

| Objetivo   | Indicador  |
|--|--|
| <p>1. Desarrollo del área de investigación y consultoría pública del Observatorio:</p> <p>a) Mediación sanitaria general e intermediación en salud con mujeres gitanas.</p> <p>b) Ley de Salud Pública.</p> <p>c) Diagnóstico de salud de Cantabria.</p> <p>d) Análisis de la Encuesta Nacional de Salud y del Barómetro Sanitario.</p> <p>e) Análisis de los perfiles sociales de los donantes y no donantes de sangre en Cantabria para llevar a cabo campaña para el fomento de la donación.</p> <p>f) Estudio de la Discapacidad y la Salud en Cantabria.</p> <p>g) Estudio del sobrepeso y la obesidad en Cantabria (colaboración IDIVAL/Cohorte Cantabria).</p> <p>h) Análisis sobre causas más comunes de mortalidad: tumores y enfermedades cardiovasculares</p> <p>i) Establecer indicadores de seguimiento para conocer el impacto económico y social de las medidas que se desarrollan en la DGSP</p> | <p><b>Indicador de estructura, proceso o resultado:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Número de licitaciones realizadas para la mediación.</li> <li>- Número de intervenciones (mediaciones y actividades de EpS) realizadas/año.</li> <li>- Número de convocatorias competitivas a las que concurrir para la mediación.</li> <li>- Financiación externa obtenida a través de convocatorias competitivas.</li> <li>- Número de casos atendidos e intervenciones realizadas.</li> <li>- Aprobación de la Ley de Salud Pública (sí/no)</li> <li>- Redacción de un diagnóstico de salud para Cantabria (sí/no)</li> <li>- Análisis de la Encuesta de Salud (sí/no)</li> <li>- Análisis del Barómetro Sanitario (sí/no)</li> <li>- Finalización proyecto “Donantes Cantabria” (sí/no)</li> <li>- Comienzos del trabajo del estudio de Discapacidad en Cantabria (sí/no)</li> <li>- Comienzo del estudio de Exceso de peso en Cantabria (sí/no)</li> <li>- Establecer indicadores de seguimiento de la actividad (sí/no)</li> <li>- Análisis de enfermedades cardiovasculares y tumores (sí/no)</li> </ul> |
| <p>2. Desarrollo del área de Formación y comunicación del Observatorio:</p> <p>a) Desarrollo de un curso de Interculturalidad y Salud para profesionales del Sistema de Salud.</p> <p>b) Desarrollo de formación en metodología de la investigación en los cursos EIR.</p> <p>c) Desarrollo de un curso en metodología de la investigación y análisis de datos.</p> <p>d) Realización de jornadas en salud (vacunas, salud sexual, discapacidad, etc.).</p>  | <p><b>Indicador de estructura, proceso o resultado:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Número de cursos y talleres de interculturalidad.</li> <li>- Número de formaciones en metodología de la investigación y análisis de datos.</li> <li>- Número de jornadas realizadas.</li> </ul>   |

|  |  |
|--|--|
| <p>3. Desarrollo del área de Participación y Redes Colaborativas del Observatorio:</p> <p>a) Reconfiguración de los grupos de investigación existentes.</p> <p>b) Actualización del Comité Científico.</p> <p>c) Activación de la actividad de la Comisión Asesora Participativa.</p> <p>d) Convenio con entidades para la realización de trabajos conjuntos (Escuela Cántabra de Salud, SCS, DGSP, IDIVAL, UC, etc.).</p> | <p><b>Indicador de estructura, proceso o resultado:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Renovación de los miembros de la Comisión Asesora Participativa (sí/no)</li> <li>- Renovación de los miembros de la Comisión Científica (sí/no)</li> <li>- Renovación de los grupos de investigación (sí/no)</li> <li>- Número de convocatorias y asistentes en la Comisión Asesora Participativa</li> <li>- Número de convocatorias y asistentes de la Comisión Científica</li> <li>- Número de grupos de investigación y miembros activos</li> <li>- Número de planes de investigación entregados por los grupos de investigación</li> <li>- Número de publicaciones con la afiliación del OSPC</li> <li>- Número de proyectos, actividades o convenios propuestos en los órganos colegiados del OSPC.</li> <li>- Número de convenios firmados</li> </ul> |
|--|--|

## ACTIVIDAD SERVICIOS GENERALES

### A. Identificación.

|   |                               |
|---|-------------------------------|
| Denominación de la actividad                | SERVICIOS GENERALES DE LA FMV |
| Tipo de actividad *                         | PROPIA/ transversal           |
| Identificación de la actividad por sectores | OTRAS ACTIVIDADES SANITARIAS  |
| Lugar de desarrollo de la actividad         | Cantabria                     |

### B. Descripción de las líneas de trabajo previstas

#### - Mejora de la estabilidad y la calidad del empleo:

1. Se podrá desarrollar una nueva oferta pública de empleo si así se aprueba por el Patronato.
2. En respuesta a las recomendaciones del informe de auditoría 2020 se han actualizado la mayor parte de las bolsas de contratación de las categorías profesionales.
3. Disminución del número de contrataciones temporales de duración inferior a 7 días.

#### - Apuesta decidida por la transformación digital

1. Mejora de la actividad y funcionalidad informática de la FMV. Con la migración a la nube de toda la operativa de contabilidad, facturación y operativa de gestión de recursos humanos.
2. Disminución de la utilización del papel en la FMV

#### - Contribución al desarrollo de los objetivos de desarrollo Sostenible ODS

1. Continuar con el desarrollo de actividades en el ámbito de la responsabilidad social corporativa de la FMV.

**C. Recursos humanos empleados en la actividad.**

| DENOMINACIÓN PUESTO            | Número   | Nº horas/año |
|--------------------------------|----------|--------------|
|                                | Previsto | Previsto     |
| Personal                       |          |              |
| GERENTE                        | 1        | Exclusividad |
| TECNICO/A SUPERIOR JURIDICO/A- | 1        | 1.800        |
| TECNICO/A SUPERIOR JURIDICO/A- | 1        | 1.800        |
| TECNICO/A SUPERIOR ECONOMICO-  | 1        | 1.710        |
| TECNICO/A SUPERIOR INFORMATICO | 1        | 1.575        |
| TECNICO/A SUPERIOR PERIODISTA  | 1        | 1.800        |
| ADMINISTRATIVO/A               | 1        | 1.800        |
| ADMINISTRATIVO/A - RR.HH.      | 2        | 1.710        |
| ADMINISTRATIVO/A               | 3        | 1.575        |
| ADMINISTRATIVO/A               | 1*       | 1.575        |
| SUBALTERNO/A                   | 1        | 1.575        |

\*Personal presupuestado pendiente de contratar

**D. Objetivos e Indicadores de actividad propuestos:**

| ACTIVIDADES   | INDICADORES   | VALOR PROPUESTO |
|---|---|-----------------|
| <b>OBJETIVO 1:</b> Mejora de la calidad en el empleo              |   |                 |
| Oferta pública de empleo  | Reducción de personal temporal  | 1               |
| Actualización de bolsas de contratación                           | Número de nuevas bolsas de trabajo actualizadas                         | 3               |
| Disminución de contratos precarios                                | Número de contratos temporales de duración inferior a 7 días realizados | < 40            |
| <b>OBJETIVO 2:</b> Apuesta decidida por la transformación digital |   |                 |
| Mejora de la funcionalidad informática                            |   |                 |
|   | Numero de procedimientos o actividades migradas a la nube               | 1               |
| Disminución de la utilización de papel                            | Número de procedimientos implementados que suponen ahorro de papel      | 2               |

**OBJETIVO 3:** Contribución al desarrollo de los objetivos de desarrollo sostenible

Número de acciones encaminadas a su contribución que puedan ser 5 cuantificables

Desarrollo de Responsabilidad social corporativa      Número de acciones desarrolladas en este ámbito      20

- *Programa de inversiones y su plan financiero*

Actualmente la Fundación Marqués de Valdecilla está inmersa en un nuevo proyecto del Banco de Sangre y Tejidos de Cantabria con una de enorme repercusión, tanto en ámbito de la gestión como en el de la financiación. Se trata de la ejecución de unas nuevas salas blancas en las instalaciones que ocupa el Banco de Sangre en el Hospital Santa Cruz de Liencres. El objetivo es ampliar la producción de linfocitos antivirales e implementar la fabricación de células mesenquimales, que son dos de los objetivos planteados a corto plazo desde TerAVal, y para lo cual se necesita acometer la adecuación de las instalaciones y del equipamiento actuales de la Unidad de Producción de Terapias Avanzadas (UTA), así como la creación de dos nuevas salas para la producción GMP de ATMPs.

La ejecución de esta nueva actuación se ha iniciado en el 2024 con la tramitación del expediente de contratación FMV/BSTC/NO SARA P. AB. 07/2024 que incluye la ejecución de las obras y sus instalaciones, el suministro e instalación de los equipos de apoyo y la redacción del Proyecto Básico y de Ejecución de las obras. Una vez firmado el respectivo contrato, se prevé disponer del Proyecto Básico y de Ejecución a finales del 2024, de manera que se puedan ejecutar las obras y realizar el suministro de equipos en el primer semestre de 2025. La previsión de gasto de todo el proyecto superará la cuantía de 1.500.00,00 de euros.

Esta actuación está enmarcada en la Estrategia de Gobernanza del Sistema de Terapias Avanzadas de Cantabria (TerAVal) donde se definen las líneas de actuación para los próximos años, con el objetivo de maximizar el potencial de desarrollo y el posicionamiento de Cantabria en el ámbito de las Terapias Avanzadas (BOC extraordinario nº 40, 23 de mayo de 2023).

Esta inversión se va a financiar con la aportación dineraria del SCS.

#### *GASTOS DE PERSONAL*

Los gastos de personal estimados para 2024 son 3.970.000 euros presupuestados inicialmente en 4.242.090 euros, la desviación viene de que hay varios puestos pendientes de cobertura.

Para el 2025 la previsión de gastos de personal es de 4.362.090 euros. Ya que se prevé finalizar todos los procesos de Oferta de Empleo Público de 2022 y la cobertura de los puestos pendientes.

La previsión de incremento está motivada por un incremento de plantilla, incrementos retributivos y un incremento del 2,5% de gastos de personal.

El total de la plantilla son 97 puestos de los cuales 23 son temporales y 5 están pendientes de ocupación.

#### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

El importe detallado en el epígrafe de ayudas monetarias corresponde al importe de las subvenciones que se esperan conceder en el ejercicio 2025 detalladas en el apartado siguiente.

El importe detallado en el epígrafe de ayudas no monetarias corresponde al importe de la amortización de inmovilizado cedido al SCS.

#### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

Las subvenciones nominativas estimadas para el ejercicio 2025:

125.515€ Hermandad de donantes de Sangre de Cantabria

40.000€ AECC

40.000€ Proyecto Hombre

57.696€ Colegio economistas de Cantabria

#### *SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

La FMV no tiene prevista que le sea concedida ninguna subvención.

#### *ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

Como se ha señalado con anterioridad, en el apartado de programa de inversiones, se prevé, principalmente, la ejecución de unas nuevas salas blancas en las instalaciones que ocupa el Banco de Sangre en el Hospital Santa Cruz de Liencres.

#### *APORTACIONES*

No se prevé recibir ninguna aportación al Fondo Social.

#### *SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

En el Anexo, se incluye en este apartado, principalmente las aportaciones del Gobierno de Cantabria que se detallan en el apartado siguiente.



### *DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

Aportaciones del Gobierno de Cantabria a la FMV para 2025 por importe de 2.353.037 euros, de este importe, 1.353.037 euros corresponden a transferencias corrientes y 1.000.000 euros a transferencias de capital para la financiación de la obra de las nuevas salas blancas del Banco de Sangre y Tejidos de Cantabria.

En el ejercicio 2024 las aportaciones dinerarias que se esperan recibir ascienden a 1.595.688 euros, este aumento procede de un incremento de las aportaciones dinerarias del SCS a la FMV.

### *FINANCIACIÓN AJENA*

No se prevé para el 2025.

### *DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

El resultado del ejercicio se aplicará contra la partida remanente de tesorería.



**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL  
BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR  
PÚBLICO, MEDIO PROPIO**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027**

**ENTIDAD: FUNDACION CÁNTABRA PARA LA SALUD Y BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO- MEDIO PROPIO**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

**1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.**

La Entidad FUNDACION CÁNTABRA PARA LA SALUD Y BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO- MEDIO PROPIO (en adelante la Entidad, la Fundación o Fundación Cántabra SBS, F.S.P.-M.P.), se constituyó con fecha 18 de junio de 1999, siendo su forma jurídica en la actualidad de Fundación, regulada en sus Estatutos por la legislación básica y de aplicación general en materia de fundaciones y fundaciones del sector público, por la Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria y la normativa estatal y autonómica que sea de aplicación a las fundaciones del sector público, por la Ley 6/2020, de 15 de julio, de Fundaciones de Cantabria y cuantas normas la desarrollen y, en general, por el derecho privado. La Fundación pertenece al sector público fundacional de la C.A de Cantabria de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 3 c) de la Ley de Cantabria 14/2006, de 24 de octubre, de Finanzas de Cantabria, siéndole de aplicación:

- en materia contable, los principios y normas de contabilidad recogidos en la adaptación al Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos (arts. 122.2 y 114.3 LFC), actualmente previstos en normativa estatal por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, modificado por Real Decreto 1/2021, de 12 de enero; así como en la Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos (PGCESFL).
- en materia presupuestaria, lo previsto en el Capítulo V del Título II de la LFC.

El 14 de septiembre del 2020 se publicó en el Boletín Oficial de Cantabria el Decreto 58/2020 de 3 de septiembre por el que se modificaron los Estatutos de la Fundación y refundieron su contenido en un solo texto para establecer su condición de medio propio personificado y servicio técnico de la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria, todo ello de conformidad con lo establecido en la Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria.

En razón de dicha condición, la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria y los poderes adjudicadores dependientes de esta, podrán conferir encargos a la Fundación, para la realización de actividades propias de su objeto y fines sociales, que serán de ejecución obligatoria para esta entidad, ajustándose a lo regulado en el artículo 32 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público (LCSP) y de acuerdo con las instrucciones fijadas unilateralmente por la entidad encomendante.

## **2.- Objeto social y fines de la Entidad.**

De acuerdo con sus Estatutos, la Fundación tiene por objeto final el desarrollo de actuaciones tendentes a la promoción de la salud y del bienestar social de la población cántabra. El desarrollo de sus fines se efectuará, entre otros modos posibles, a través de alguna de las formas siguientes de actuación:

- a) Ejecutando programas preventivos, asistenciales, formativos, de inserción y de apoyo y promoción de la salud y el bienestar social de la ciudadanía.
- b) Organizando, gestionando y evaluando proyectos de atención social.
- c) Promocionando y divulgando actuaciones de carácter social y/o asistencial
- d) Participando en la formación de profesionales.
- e) Organizando y gestionando fondos documentales.
- f) Cooperando en el desarrollo de programas asistenciales en todos los ámbitos.
- g) Gestionando centros tanto en su vertiente asistencial como en la referida a la ejecución de proyectos de obra de primer establecimiento, de reparación, de conservación y material, y demolición.
- h) Participando en el desarrollo de las actividades de otras entidades que realicen actividades coincidentes o complementarias con las de la propia Fundación.
- i) Promoviendo campañas de sensibilización ciudadana.
- j) Promoviendo y desarrollando, en su caso, iniciativas y proyectos de prevención orientados a todos los sectores de la sociedad.
- k) Investigando, produciendo, distribuyendo y ejecutando proyectos sobre Nuevas Tecnologías aplicadas a los ámbitos de la salud y los servicios sociales.
- l) Participando en programas de cooperación al desarrollo en el Tercer Mundo
- m) y cualesquiera otras que redunden en el mejor desarrollo de los fines de la Fundación.

## **3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.**

La dotación fundacional está constituida por la aportación de dieciocho mil treinta euros con treinta y seis céntimos (18.030,36 €) acreditada en el momento de su constitución.

## **4.- Conjunto de entidades de la consolidación.**

La entidad no presenta Presupuestos de Explotación y Capital y Programa de Actuación Plurianual de manera consolidada.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACION CÁNTABRA PARA LA SALUD Y BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO- MEDIO PROPIO**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN   | PREVISIÓN | REALIZADO  | DESV.      | % REALIZ    | CAUSAS DESV. | NOTAS                                      |
|--|-----------|------------|------------|-------------|--------------|--|
|  | 2023      | 2023       |            | s/ Previsto |              |  |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |           |            |            |             |              |  |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>   | +         | 4.029.815  | 4.141.211  |             |              |  |
| b) Aportaciones de usuarios  |           | 33.000     | 34.487     | -1.487      | 105%         |  |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones  |           | 2.059.987  | 2.034.654  | 25.333      | 99%          | Disminución facturación encargos (1)       |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente del ejercicio                                    |           | 1.936.828  | 2.072.070  | -135.242    | 107%         |  |
| <b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>   | +/-       | 118.000    | 177.940    | -59.940     | 151%         | Incremento ventas cafeterías (2)           |
| <b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>   | -         | -42.905    | -89.122    | 46.217      | -193%        |  |
| a) Ayudas monetarias   |           | -42.905    | -85.767    | 42.862      | 200%         | Incremento ayudas monetarias (3)           |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados   |           |            | -3.355     | 3.355       |              |  |
| <b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>   | -         | -321.170   | -337.163   | 15.993      | 105%         |  |
| <b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>  | +         | 43.204     | 39.909     | 3.295       | 92%          | Disminución pérdidas cafeterías (4)        |
| <b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | -         | -3.327.321 | -3.474.060 | 146.739     | 104%         |  |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  |           | -2.514.320 | -2.613.723 | 99.402      | 104%         |  |
| b) Indemnizaciones   |           | -1.977     | -61.573    | 59.596      | 3115%        |  |
| c) Cargas sociales   |           | -811.023   | -798.765   | -12.259     | 98%          |  |
| <b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>  | -         | -497.924   | -515.885   | 17.961      | 104%         |  |
| a) Servicios exteriores  |           | -484.870   | -500.918   | 16.048      | 103%         |  |
| b) Tributos  |           | -13.054    | -14.967    | 1.913       | 115%         |  |
| <b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>  | -         | -175.000   | -160.612   | -14.388     | 92%          |  |
| <b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                  | +         | 175.000    | 396.172    | -221.172    | 226%         |  |
| <b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>   | +/-       | 0          | -235.560   | 235.560     | 0%           |  |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |           |            | -235.560   | 235.560     | 0%           | Baja edificio por obras rehabilitación (5) |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | +/-       | -200       | 1.728      | -1.928      | -864%        |  |
| <b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>                                 | =         | 1.500      | -55.442    |             |              |  |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | -         | -1.500     | -268       | -1.232      |              |  |
| b) Por deudas con terceros   |           | -1.500     | -268       | -1.232      | 18%          |  |
| <b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | =         | -1.500     | -268       |             |              |  |
| <b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>  | =         | 0          | -55.711    | 55.710      |              | (9)  |
| <b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>                                 | =         | 0          | -55.711    |             |              |  |
| <b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>                       | =         | 0          | -55.711    |             |              |  |
| <b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>  |           |            |            |             |              |  |
| <b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>   | +         | 2.056.882  | 2.327.028  | -270.146    | 113%         |  |
| <b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO</b>     | =         | 2.056.882  | 2.327.028  |             |              |  |
| <b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |           |            |            |             |              |  |
| <b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>   | +         | -2.155.032 | -2.488.588 | 333.556     | 115%         |  |
| <b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>             | =         | -2.155.032 | -2.488.588 |             |              |  |
| <b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1+D1)</b> | =         | -98.150    | -161.560   |             |              |  |
| <b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>                          | =         | -98.150    | -217.270   |             |              |  |

**ANEXO I. LIQUIDACIÓN DE LOS PRESUPUESTOS DE CAPITAL**

Página: 2/3

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO-MEDIO PROPIO (FCSBS, F.S.P.-M.P.)**

|  | PREVISIÓN | REALIZADO | DESV.     | % REALIZ    | CAUSAS DESV.     | NOTAS |
|--|-----------|-----------|-----------|-------------|------------------|-------|
|  | 2023      | 2023      |           | s/ Previsto |                  |       |
| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL</b>  |           |           |           |             |                  |       |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                       |           |           |           |             |                  |       |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                                 | 0         | -55.711   | 55.711    |             | VER LIQ. EXPLOT. |       |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>  | 1.500     | -33.638   |           |             |                  |       |
| a) Amortización del inmovilizado   | (+)       | 175.000   | 160.612   | 14.388      | 92%              |       |
| c) Variación de provisiones  | (+/-)     | 0         | -33.673   | 33.673      |                  |       |
| d) Imputación de subvenciones  | (-)       | -175.000  | -396.172  | 221.172     | 226%             | (6)   |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                              | (+/-)     | 0         | 235.327   | -235.327    | 0%               |       |
| h) Gastos financieros  | (+)       | 1.500     | 268       | 1.232       | 18%              |       |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>  | -133.098  | -296.137  |           |             |                  |       |
| a) Existencias   | (+/-)     | 600       | -3.910    | 4.510       | -652%            |       |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar   | (+/-)     | 143.609   | 172.719   | -29.110     | 120%             |       |
| c) Otros activos corrientes  | (+/-)     | 3.001     | -414.966  | 417.967     | -13828%          | (7)   |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar  | (+/-)     | 76.700    | 3.068     | 73.632      | 4%               |       |
| e) Otros pasivos corrientes  | (+/-)     | -357.008  | -53.049   | -303.959    | 15%              |       |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                 | -1.500    | -268      |           |             |                  |       |
| a) Pagos de intereses  | (-)       | -1.500    | -268      | -1.232      | 18%              |       |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>    | -133.098  | -385.754  |           |             |                  |       |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                         |           |           |           |             |                  |       |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>  | (-)       | -434.847  | -615.486  |             |                  |       |
| b) Inmovilizado intangible   |           | -419      | -5.412    | 4.993       | 1292%            | (8)   |
| c) Inmovilizado material   |           | -434.428  | -610.044  | 175.616     | 140%             |       |
| f) Otros activos financieros   |           |           | -30       | 30          | 0%               |       |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                   | -434.847  | -615.486  |           |             |                  |       |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |           |           |           |             |                  |       |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              |           | 76.850    | 234.612   |             |                  |       |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | (+)       | 76.850    | 234.612   |             |                  |       |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |           | 76.850    | 234.612   | -157.762    |                  |       |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      |           | 0         | 30.000    |             |                  |       |
| a) Emisión   |           | 0         | 30.000    | -30.000     |                  |       |
| 5. Otras   | (+)       | 0         | 30.000    | -30.000     |                  |       |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      | 76.850    | 264.612   |           |             |                  |       |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           | (+/-)     | 0         | 0         | 0           |                  |       |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | -491.095  | -736.627  | 245.532   |             |                  |       |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    |           | 1.221.095 | 1.085.332 | 135.763     |                  |       |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       |           | 730.000   | 348.705   | 381.295     |                  |       |



*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.*

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

| NOTA      | PRINCIPALES DESVIACIONES Y SUS CAUSAS  |
|-----------|--|
| (1) y (2) | La facturación de los encargos ha sido inferior a la prevista por la no aplicación de actualización de tarifas. La facturación de las cafeterías se ha ido incrementando, aunque de momento lejos a la situación anterior al COVID debido a la reanudación de actividades en los Centros Sociales de Mayores.                    |
| (3)       | Las ayudas monetarias se han incrementado debido a que los nuevos programas ejecutados durante el 2023 contemplaban ayudas e incentivos a los participantes  |
| (4)       | El encargo a medio propio del servicio de cafeterías sigue siendo deficitario por los bajos ingresos de las mismas, así como por la no actualización de las tarifas, con lo que este año ha sido necesario destinar una parte, aunque menor que el pasado año, de las aportaciones dinerarias recibidas para paliar ese déficit. |
| (5)       | La desviación, se debe en su mayor parte a que durante el 2023 se dieron de baja varios elementos del inmovilizado material con motivo de las obras de rehabilitación acometidas y finalizadas.  |
| (6)       | La desviación en esta partida se debe a la baja de los edificios por las obras comentada en el punto (5)   |
| (7)       | La desviación en esta partida se debe principalmente a una subvención concedida a finales del 2023 que quedó pendiente de pago para el año siguiente   |
| (8)       | Incremento en las inversiones del intangible y en mayor medida del material debido al incremento del coste de las obras.   |
| (9)       | El excedente negativo se debe al déficit en los encargos del ICASS por la imposibilidad de actualizar tarifas y a que se han realizado inversiones por importe superior a las aportaciones concedidas para ello teniendo que destinar otros recursos.  |

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027**

**ENTIDAD: FUNDACION CÁNTABRA PARA LA SALUD Y BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO- MEDIO PROPIO**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

| ANEXO II. LIQUIDACIÓN DE LOS PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN (AVANCE 2024)                                   |               |             |              |                       |              | Página: 1/3                    |
|--|---------------|-------------|--------------|-----------------------|--------------|--------------------------------|
| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN   | PREVISTO 2024 | AVANCE 2024 | DESV.        | % REALIZ. s/ Previsto | CAUSAS DESV. | NOTAS                          |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |               |             |              |                       |              |                                |
| 1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:  | +             | 3.792.117   | 3.737.666    |                       |              |                                |
| b) Aportaciones de usuarios  |               | 34.225      | 30.873,89    | 3.351                 | 90%          |                                |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones  |               | 2.044.762   | 2.044.011,45 | 751                   | 100%         |                                |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al expediente del ejercicio                           |               | 1.713.130   | 1.662.781,25 | 50.349                | 97%          | ▼ aportaciones usuarios (1)    |
| 2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL  | +/-           | 179.000     | 249.002      | -70.002               | 139%         |                                |
| 3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:  | -             | 0           | -1.000       | 1.000                 | 0%           |                                |
| a) Ayudas monetarias   |               | 0           | -1.000       |                       |              | Becas participantes cursos (2) |
| 6. APROVISIONAMIENTOS  | -             | -345.060    | -369.492     | 24.432                | 107%         |                                |
| 7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:   | +             | 62.500      | 20.254       | 42.246                | 32%          |                                |
| 8. GASTOS DE PERSONAL:   | -             | -3.274.457  | -3.183.240   | -91.217               | 97%          |                                |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  |               | -2.503.812  | -2.528.854   | 25.042                | 101%         |                                |
| b) Indemnizaciones   |               | -8.018      | -15.387      | 9.370                 | 256%         |                                |
| c) Cargas sociales   |               | -704.828    | -639.199     | -125.629              | 84%          |                                |
| 9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:   | -             | -463.110    | -499.289     | 36.179                | 108%         |                                |
| a) Servicios exteriores  |               | -448.010    | -486.592     | 38.582                | 109%         |                                |
| b) Tributos  |               | -15.100     | -12.697      | -2.403                | 84%          |                                |
| 10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO   | -             | -166.000    | -150.304     | -15.696               | 91%          |                                |
| 11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO                 | +             | 166.000     | 150.304      | 15.696                | 91%          |                                |
| 12. EXCESO DE PROVISIONES  | +             |             | 4.058        |                       |              |                                |
| 13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:  | +/-           |             | -77          | 77                    | 0%           |                                |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |               |             | -77          | 77                    |              |                                |
| 15. OTROS RESULTADOS   | +/-           |             | 1.364        | -1.364                | 0%           |                                |
| <b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>                         | =             | -49.010     | -40.754      |                       | 83%          |                                |
| 16. INGRESOS FINANCIEROS:  | +             |             | 6.128        |                       |              |                                |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros   |               |             | 6.128        |                       |              |                                |
| b2) De terceros  |               |             | 6.128        |                       |              |                                |
| 17. GASTOS FINANCIEROS:  | -             | -500        | 0            | -500                  |              |                                |
| b) Por deudas con terceros   |               | -500        | 0            |                       |              |                                |
| <b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                            | =             | -500        | 6.128        | -6.628                | 0%           | Intereses bancarios (4)        |
| <b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>  | =             | -49.510     | -34.626      | -14.884               | 70%          | Rtdo del ejercicio (5)         |
| <b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>                         | =             | -49.510     | -34.626      | -14.884               | 70%          |                                |
| <b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>               | =             | -49.510     | -34.626      | -14.884               | 70%          |                                |
| <b>C) INGRESO Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>                                     |               |             |              |                       |              |                                |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS  | +             | 1.779.687   | 1.585.758    | 193.929               | 89%          |                                |
| <b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO</b>  | =             | 1.779.687   | 1.585.758    | 193.929               | 89%          |                                |
| <b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |               |             |              |                       |              |                                |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS  | +             | -1.941.630  | -1.813.086   | -128.544              | -82%         |                                |
| <b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                 | =             | -1.941.630  | -1.813.086   | -128.544              | 93%          |                                |
| <b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b> | =             | -161.943    | -227.327     | 65.384                | 140%         |                                |
| <b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>                  | =             | -211.453    | -261.953     | 50.501                | 124%         |                                |

| ANEXO I. LIQUIDACIÓN DE LOS PRESUPUESTOS DE CAPITAL (AVANCE 2024)              |       |          |          |          |             | Página:         | 2/3   |
|--|-------|----------|----------|----------|-------------|-----------------|-------|
|  |       | PREVISTO | AVANCE   | DESV.    | % REALIZ.   | CAUSAS          | NOTAS |
| PRESUPUESTO DE CAPITAL   |       | 2024     | 2024     |          | s/ Previsto | DESV.           |       |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                 |       |          |          |          |             |                 |       |
| 1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS                                  |       | -49.510  | -34.626  | -14.884  | 70%         | Ver LIQ. EXPLOT |       |
| 2. AJUSTES DEL RESULTADO   |       | 500      | -49.355  | 43.727   | -9871%      |                 |       |
| a) Amortización del inmovilizado   | (+)   | 166.000  | 150.304  | 15.696   | 91%         |                 |       |
| c) Variación de provisiones  | (+/-) | 0        | -43.304  | 43.304   | 0%          |                 |       |
| d) Imputación de subvenciones  | (-)   | -166.000 | -150.304 | -15.696  | 91%         |                 |       |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                        | (+/-) | 0        | 77       | -77      | 0%          |                 |       |
| g) Ingresos financieros  | (-)   | 0        | -6.128   |          |             |                 |       |
| h) Gastos financieros  | (+)   | 500      | 0        | 500      | 0%          |                 |       |
| 3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE   |       | -69.124  | 482.602  | -551.726 | -698%       |                 |       |
| a) Existencias   | (+/-) | 0        | -1.442   | 1.442    | 0%          |                 |       |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar   | (+/-) | 370.897  | 744.234  | -373.336 | 201%        |                 | (6)   |
| c) Otros activos corrientes  | (+/-) | 3.095    | 105      | 2.990    | 3%          |                 |       |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar  | (+/-) | 56.884   | 26.103   | 30.781   | 46%         |                 |       |
| e) Otros pasivos corrientes  | (+/-) | -500.000 | -286.396 | -213.604 | 57%         |                 |       |
| 4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN                  |       | -500     | 0        | -500     | 0%          |                 |       |
| a) Pagos de intereses  | (-)   | -500     | 0        | -500     | 0%          |                 |       |
| 5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)     |       | -118.633 | 398.622  | -517.255 | -336%       |                 |       |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                   |       |          |          |          |             |                 |       |
| 6. PAGOS POR INVERSIONES   |       | (-)      | -137.184 | -66.779  | -70.405     | 49%             |       |
| b) Inmovilizado intangible   |       | -184     | 3.268    | -3.452   | -1776%      |                 |       |
| c) Inmovilizado material   |       | -137.000 | -70.047  | -66.953  | 51%         |                 |       |
| 8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)                    |       | -137.184 | -66.779  | -70.405  | 49%         |                 |       |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                |       |          |          |          |             |                 |       |
| 9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO                               |       | 4.057    | -77.023  | 81.080   | -1899%      |                 |       |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                | (+)   | 4.057    | -77.023  | 81.080   | -1899%      |                 |       |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                |       | 4.057    | -77.023  | 81.080   | -1899%      |                 |       |
| 10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO                       |       | 0        | -223.123 | 223.123  | 0%          |                 |       |
| a) Emisión   |       |          | -223.123 | 223.123  |             |                 |       |
| 5. Otras   | (+)   |          | -223.123 | 223.123  | 0%          |                 |       |
| 12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)       |       | 4.057    | -300.146 | 304.203  | -7398%      |                 |       |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                     |       |          |          |          |             |                 |       |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-)</b> |       |          |          |          |             |                 |       |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                              |       | 450.000  | 348.705  | 101.295  | 77%         |                 |       |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                 |       | 198.240  | 380.402  | -182.162 | 192%        |                 |       |

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.*

*Explica las principales causas de tales desviaciones*

| NOTA | PRINCIPALES DESVIACIONES Y SUS CAUSAS  |
|------|--|
| (1)  | <b>Ingresos aportaciones usuarios:</b> Los copagos de los usuarios del programa de pisos supervisados se van a ver disminuidos este último cuatrimestre debido a un nuevo usuario del programa que tiene copago 0,00 €.  |
| (2)  | <b>Ayudas monetarias:</b> La desviación es debido a que en uno de los nuevos programas que comenzará en el último trimestre contempla ayudas de participación para los usuarios del mismo.   |
| (3)  | <b>Pérdidas cafeterías:</b> La disminución respecto a lo previsto es debido a que las cafeterías se están recuperando y están teniendo buenos resultados con lo que, si siguen así estos últimos meses, no será necesario destinar una parte de la aportación dineraria a cubrir el déficit del encargo. |
| (4)  | <b>Ingresos financieros:</b> La desviación se debe a que este año se ha comenzado a remunerar las cuentas bancarias de la Fundación.   |
| (5)  | <b>Resultado del ejercicio:</b> El resultado negativo previsto viene, en su mayor medida, del déficit de los encargos debido a la no actualización de los mismos para adaptarles a las nuevas tarifas aprobadas.   |
| (6)  | <b>Deudores y otras cuentas:</b> La desviación es debido a que se quedó pendiente de pago en el 2023 una subvención que nos concedieron a final de año   |

## **PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

### **PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027**

**ENTIDAD : FUNDACION CÁNTABRA PARA LA SALUD Y BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO- MEDIO PROPIO**

### **MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

La Fundación para la elaboración de los presupuestos y de los programas de actuación plurianual utiliza habitualmente los datos disponibles de previsión del IPC que publica el Instituto Nacional de Estadística.

En materia del gasto en inversiones la Fundación, en función de las necesidades consultadas a cada departamento, hace una estimación anual teniendo en cuenta que existen partidas, como pueden ser todo lo referente a los sistemas de información de la entidad que, debido a su relevancia en el funcionamiento diario de la entidad y a su rápida obsolescencia siempre deben tener una dotación suficiente en los presupuestos.

En lo referente a gastos de personal, se han considerado las siguientes estimaciones de subida salarial:

|   | <b>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Personal acogido al Convenio Laboral Gobierno Cantabria | 2,50%       | 2,50%       | 2,50%       |
| Personal acogido al Convenio de Hostelería              | 2,50%       | 2,50%       | 2,50%       |

La estimación del incremento en materia salarial se ha basado en las recomendaciones de previsión de crecimiento para las retribuciones de personal informadas por parte del Instituto de Finanzas de Cantabria (ICAF) para el año 2025 y por asimilación se han aplicado a los dos años siguientes.

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

Los objetivos estratégicos de la Fundación se concretan en siete áreas de actuación específicas, que son:

- Apoyo de la Autonomía Personal y Prevención a la Dependencia
- Centro de Rehabilitación y Reinserción de Drogodependencias (CRRD)
- Salud Pública
- Viviendas supervisadas
- Servicio de hostelería en Centros de Mayores
- Soporte funcional a las aplicaciones informáticas del ICASS
- Formación

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

La Fundación a lo largo de los próximos años 2025-2027 va a mantener en la medida de la financiación disponible, las actividades y programas que ha venido desarrollando durante los últimos años, centrándose en sus actividades dedicadas a la promoción de la salud y el bienestar social de los ciudadanos de Cantabria.

Para el año 2025 en una línea de continuidad, en las diferentes líneas de actuación a desarrollar por la FCSBS, siguen destacando por su volumen, las actividades dentro del ámbito de la Autonomía Personal y Ayuda a la Dependencia, y las de Salud Pública, especialmente en el área de las drogodependencias, tanto desde el enfoque preventivo, como asistencial, se complementan con la atención a enfermos mentales graves mediante las viviendas supervisadas y el servicio de hostelería en centros de mayores.

Así mismo, para el 2025 se pretende continuar con las actividades de formación dirigidas a personas desempleadas que les capacite para el desempeño cualificado de las diversas profesiones, el acceso al empleo y la participación activa en la vida social, cultural y económica.

Dentro de estas actividades de formación tendrán especial preferencia las personas jóvenes, las personas en desempleo de larga duración, las personas mayores de 45 años, y las personas con discapacidad, así como aquellas en riesgo de exclusión social y para ello se emprenderán acciones de inserción y reinserción laboral.

En concreto, se han concedido este año a la Fundación dos Certificados de Profesionalidad a través del SCE que suponen la formación de 30 personas jóvenes y que se extenderán al primer trimestre del 2025:

- Atención sociosanitaria a personas dependientes en instituciones sociales
- Promoción e Intervención socioeducativa con personas con discapacidad

Y se espera para el 2025 organizar otros dos certificados nuevos en colaboración con el SCE que también supondrán la formación del mismo número de personas que los anteriores:

- Atención sociosanitaria a personas en domicilios
- Atención sociosanitaria a personas dependientes en instituciones sociales

A finales del 2023 nos concedieron una subvención para el desarrollo del Taller de Empleo Isla de Pedrosa. Ha comenzado el 1 de julio de este año y se extenderá hasta la primera mitad del 2025 y en el que se ha programado el desarrollo de dos especialidades formativas que conllevan la cualificación de las 30 personas participantes:

- Certificado profesional de atención sociosanitaria a personas dependientes en instituciones sociales.
- Certificado profesional de actividades auxiliares en viveros, jardines y centros de jardinería.

Nos han concedido, este 2024, una subvención para el desarrollo del programa Acciones de mejora de la empleabilidad, por medio del cual se pretende mejorar la empleabilidad de las personas demandantes de los servicios de empleo a través de acciones del servicio de orientación profesional.

El programa tiene previsto su comienzo en el último trimestre del año con una duración de 12 meses por lo que se extenderá hasta septiembre del 2025 teniendo previsto para ello atender a 62 personas desempleadas.

Como novedad, para el año 2025, está previsto que la Fundación realice la asistencia técnica para el desarrollo, implementación, seguimiento y evaluación de las medidas y actuaciones propuestas en el Plan de Transversalización de la Igualdad en los programas y servicios del Servicio Cántabro de Empleo.

#### *Memoria de las principales actuaciones de la entidad*

Las principales actividades, que se van a desarrollar son:

#### **0.- Dirección, gestión y administración.**

##### **1.- Apoyo de la Autonomía Personal y Prevención de la Dependencia:**

- Prestación económica para cuidados en el entorno familiar (PECEF)
- Servicio de ayuda a domicilio (SAD)
- Teleasistencia domiciliaria (TAD)
- Catering Social (CAD)

##### **2.- Centro de Rehabilitación y Reinserción de Drogodependencias (CRRD)**

##### **3.- Salud Pública**

- Atención Preventiva en Drogodependencias en Instituciones Penitenciarias
- Prevención del tabaquismo

##### **4.- Viviendas supervisadas**

##### **5.- Servicio de hostelería en las cafeterías de los Centros Sociales de Mayores y otros Centros de Atención a Mayores dependientes del ICASS.**

##### **6.- Soporte Funcional a las Aplicaciones Informáticas del ICASS**

##### **7.- Formación**

- Acciones formativas de inserción y reinserción laboral
- Programa Taller de Empleo
- Programa Acciones de Mejora de la Empleabilidad
- Asistencia técnica para la implementación y seguimiento de las medidas del Plan de transversalización de la Igualdad en las políticas activas de Empleo ejecutadas por el Servicio Cántabro de Empleo.

A continuación, se reproduce, parcialmente, el contenido del **PLAN DE ACTUACIÓN PARA EL 2025**, pendiente de su aprobación por el Patronato de la Fundación:

## **ACTIVIDADES DE LA FUNDACIÓN**

### **0- DIRECCIÓN, GESTIÓN Y ADMINISTRACIÓN.**

Al frente de la gestión de la Fundación está la Gerencia, de éste área depende todo el personal de la Fundación. El departamento de Dirección, Gestión y Administración se encarga entre otros de la planificación, organización y gestión de los servicios administrativos y económico-contables, así como del mantenimiento y conservación de las instalaciones, archivo general, etc.

Los Recursos Humanos previstos para este departamento son los siguientes:

| <b>Tipo de personal</b>            | <b>Número</b> | <b>Nº Horas/año</b> |
|------------------------------------|---------------|---------------------|
| Personal asalariado                | 9,5           | 15.783,73           |
| Personal con contrato de servicios | 0             |                     |
| Personal voluntario                | 0             |                     |

### **1.-APOYO DE LA AUTONOMÍA PERSONAL Y PREVENCIÓN DE LA DEPENDENCIA.**

De acuerdo con lo previsto en el artículo 6 de los estatutos de la FCSBS, la Fundación tiene por objeto final el desarrollo de actuaciones tendentes a la promoción de la salud y del bienestar social de la población cántabra.

En el artículo 7 se citan las formas de actuación para “el desarrollo de los fines de la Fundación”

En atención a su objeto y al cumplimiento de los fines descritos en los Estatutos se crea, en el seno de la FCSBS, la Unidad para la promoción de la Autonomía Personal y Prevención de la dependencia que desarrollará diversas actividades en el marco de la Ley 39/2006, de 14 de diciembre, de Promoción de la Autonomía Personal y Atención a las Personas en situación de Dependencia y de otras prestaciones derivadas de la Ley de Cantabria 2/2007, de 27 de marzo de Derechos y Servicios Sociales.

El 30 de marzo de 2023 se aprobó en Consejo de Gobierno el encargo a medio propio personificado a la Fundación para la realización de las actuaciones necesarias para ejercer como unidad encargada del seguimiento y ejecución del contrato del Servicio de Teleasistencia Domiciliaria y del Servicio de Ayuda a Domicilio del Sistema para la Autonomía y Atención a la Dependencia de la Comunidad Autónoma de Cantabria. La Fundación se encargará de supervisar su ejecución, al amparo de las directrices del ICASS, dado que los servicios son realizados, en la Comunidad Autónoma de Cantabria, por empresas privadas.



Las funciones que desarrollara la unidad serán las siguiente:

- El diseño y organización de programas y proyectos relacionados con la prevención de la dependencia
- La promoción y divulgación de actividades para la promoción de la autonomía personal y atención a la dependencia entre los centros de servicios sociales de la CCAA de Cantabria y entre las personas dependientes beneficiarias de Servicio de Ayuda a Domicilio (SAD), del servicio de Teleasistencia Domiciliaria (TAD) y de la Prestación Económica por Cuidados en el Entorno Familiar (PECEF).
- La colaboración, a solicitud de la Subdirección de Dependencia, en la emisión de informes para la revisión, en su caso, de los Programas de Atención Individualizada (PAI) del SAD, así como en relación con las incidencias acaecidas en los domicilios de las personas dependientes del SAD, del TAD y de la PECEF, para lo que se giraran las oportunas visitas a los domicilios de las personas dependientes
- La cooperación con la Subdirección de Dependencia en el apoyo a los cuidadores no profesionales que cuidan de un familiar beneficiario de la PECEF, mediante el asesoramiento y el autocuidado, realizando los seguimientos a domicilio correspondientes.

#### **2.1.1.- Prestación económica para cuidados en el entorno familiar: PECEF**

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cantabria

##### **A. Descripción detallada de la actividad prevista:**

Según establecen los artículos 18.4 de la Ley 39/2006 de Promoción de la Autonomía Personal y Atención a las Personas en situación de Dependencia y el artículo 84.3 de la Ley de Cantabria 2/2007 de Derechos y Servicios Sociales, se promoverán acciones encaminadas a la formación y apoyo a las personas cuidadoras no profesionales que se encuentren atendiendo a personas en situación de dependencia. El servicio consistirá en visitas programadas a los domicilios de las personas dependientes perceptoras de la Prestación Económica para Cuidados en el Entorno Familiar.

Entre sus objetivos están:

- Valorar la calidad de los cuidados a las personas dependientes en el entorno familiar.
- Asesorar y formar a los cuidadores familiares.
- Comunicar posibles incidencias a la Dirección General de Dependencia, Atención Sociosanitaria y Soledad no deseada.

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad:**

La FCSBS dispone para el desarrollo de las actividades de la Prestación Económica para Cuidados en el Entorno Familiar de los siguientes recursos:

| Tipo de personal                   | Número | Nº Horas/año |
|------------------------------------|--------|--------------|
| Personal asalariado                | 5      | 8.550,00     |
| Personal con contrato de servicios | 0      |              |
| Personal voluntario                | 0      |              |

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

| Beneficiarios y/o usuarios | Número | Indeterminado |
|----------------------------|--------|---------------|
| Personas físicas           | 9000   |               |
| Personas jurídicas         | -      |               |

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad**

| Objetivo  | Indicador  | Cantidad |
|---|--|----------|
| Prestar apoyo a los cuidadores familiares que cuidan de un familiar que es beneficiario de la PECEF mediante el asesoramiento en los cuidados y el autocuidado. | Visitas ordinarias de los técnicos del Dpto. de Dependencia de la FCSBS, a los domicilios de los usuarios beneficiarios de PECEF | 2000     |
| Realizar un seguimiento a los cuidadores familiares que se encuentren con especiales dificultades en el ejercicio de los cuidados o en situación de sobrecarga. | Llamadas de seguimiento a los domicilios en los que se haya detectado alguna incidencia en la visita ordinaria de seguimiento.   | 30       |
|   | Visitas de seguimiento a los domicilios en los que se haya detectado alguna incidencia en la visita ordinaria de seguimiento.    | 10       |
| Prestar apoyo a los cuidadores que solicitan asesoramiento.   | Visitas a instancias del cuidador  | 5        |

|   |   |      |
|---|---|------|
| Realizar el seguimiento de la prestación económica para cuidados en el entorno familiar y apoyo al cuidador de beneficiarios derivados por la Subdirección de Dependencia o de los profesionales de los Servicios Sociales de Atención Primaria y del Servicio Cántabro de Salud. | Visitas de seguimiento a instancias de la Dirección General de Dependencia, Atención Sociosanitaria y Soledad no deseada o de los Servicios Sociales de Atención Primaria y del Servicio Cántabro de Salud. | 5    |
| Realizar informes de cada visita realizada  | Informe de visita de seguimiento  | 2020 |
| Informar a la Subdirección de Dependencia de aquellas PECEF que no se adecuen a las necesidades del beneficiario  | Informes de falta de pertinencia del recurso  | 7    |
| Coordinar técnicamente el programa con la Subdirección de Dependencia   | Reuniones periódicas  | 4    |

### 2.1.2.- Servicio de Ayuda a Domicilio (SAD)

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cantabria

#### A. Descripción detallada de la actividad prevista:

La FCSBS, como hemos indicado en el punto anterior, actúa como unidad encargada del seguimiento y ejecución del contrato del Servicio de Teleasistencia Domiciliaria y del Servicio de Ayuda a Domicilio del Sistema para la Autonomía y Atención a la Dependencia de la Comunidad Autónoma de Cantabria. La Fundación realiza la supervisión y seguimiento de los mismos.

Supervisión del Servicio de Ayuda a Domicilio mediante:

-**visitas de valoración posteriores al alta** en el servicio al objeto de valorar la adecuación del plan individual de atención (PIA) de cada uno de los usuarios del servicio

-**visitas de seguimiento ordinario** del servicio.

-**visitas posteriores a las modificaciones sustanciales de PIA**

-**visitas de intervención** derivadas de incidencias relevantes acaecidas en los domicilios en relación a la prestación del SAD o las que sean solicitadas por el ICASS.

#### B. Recursos humanos a emplear en la actividad:

La FCSBS dispone para el desarrollo del conjunto de las actividades de Servicio de Ayuda a Domicilio de los siguientes recursos:

| <b>Tipo de personal</b>            | <b>Número</b> | <b>Nº Horas/año</b> |
|------------------------------------|---------------|---------------------|
| Personal asalariado                | 7             | 11.970,00           |
| Personal con contrato de servicios | 0             |                     |
| Personal voluntario                | 0             |                     |

### **C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

| <b>Beneficiarios y/o usuarios</b> | <b>Número</b> | <b>Indeterminado</b> |
|-----------------------------------|---------------|----------------------|
| Personas físicas                  | 1800          |                      |
| Personas jurídicas                | 0             |                      |

### **D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad**

| <b>Objetivo</b>  | <b>Indicador</b>  | <b>Cantidad</b> |
|--|---|-----------------|
| Supervisar la prestación del servicio de ayuda a domicilio tras su inicio  | Visita de valoración posterior a alta, para supervisar su adecuada implementación.  | 500             |
| Realizar el seguimiento del servicio de ayuda a domicilio prestado en los domicilios de los usuarios.            | Visita de seguimiento ordinario del servicio SAD a los domicilios de los usuarios beneficiarios del mismo, para supervisar su adecuada prestación.  | 1000            |
| Supervisar el servicio cuando se producen modificaciones sustanciales del PIA                                    | Visita de valoración posterior a la efectividad de la modificación del PIA, para supervisar su adecuada implementación.   | 100             |
| Realizar visitas de valoración/intervención del SAD a instancias de terceros: ICASS, empresas prestadoras, otros | Visitas de valoración/intervención a instancias de la Dirección General de Dependencia, Atención Sociosanitaria y Soledad no deseada, Servicios Sociales o de las prestadoras u otros profesionales | 50              |
| Coordinar con el ICASS el seguimiento de las reclamaciones del Servicio de Ayuda a Domicilio.                    | Informe destinado al ICASS con relación a reclamaciones de los usuarios SAD presentadas por escrito ante esta entidad.  | 15              |

### 2.1.3. -Teleasistencia domiciliaria (TAD)

**Tipo:** propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cantabria.

#### **A. Descripción detallada de la actividad prevista:**

La FCSBS, como ya hemos indicado, actúa como unidad encargada del seguimiento y ejecución del contrato del Servicio de Teleasistencia Domiciliaria y del Servicio de Ayuda a Domicilio del Sistema para la Autonomía y Atención a la Dependencia de la Comunidad Autónoma de Cantabria. La Fundación realiza la supervisión y seguimiento del servicio de Teleasistencia domiciliaria, servicio prestado por la empresa SERVICIOS DE TELEASISTENCIA S.A., empresa que resultó adjudicataria del concurso realizado por el ICASS.

El Servicio de Teleasistencia viene recogido en la *Ley 39/2006, de 14 de diciembre, de Promoción de la Autonomía Personal y Atención a las personas en situación de dependencia* en su artículo 22 y en el artículo 27,2, A) 4º de la *Ley de Cantabria 2/2007, de 27 de Marzo, de Derechos y Servicios Sociales*, que lo describe como un servicio que, mediante un sistema bidireccional de comunicación ininterrumpida, permite a las personas mantener contacto, a través de diferentes medios tecnológicos, con un centro de atención capaz de prestar una respuesta inmediata ante situaciones de emergencia, o de inseguridad, soledad y aislamiento, y al centro de comunicación atender y conocer el estado de la persona usuaria.

#### **B. Recursos humanos a emplear en la actividad.**

La FCSBS dispone para el desarrollo del conjunto de las actividades de Apoyo a la Autonomía Personal y Prevención de la Dependencia el entorno familiar del personal descrito en los puntos anteriores.

#### **C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

| <b>Beneficiarios y/o usuarios</b> | <b>Número</b> | <b>Indeterminado</b> |
|-----------------------------------|---------------|----------------------|
| Personas físicas                  | 3700          |                      |
| Personas jurídicas                | 0             |                      |

#### D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

| Objetivo   | Indicador  | Cantidad |
|--|--|----------|
| Realizar el seguimiento y la supervisión del servicio TAD.     | Visitas de seguimiento de los técnicos del Dpto. de Dependencia de la FCSBS, a los domicilios de los usuarios que reciben este servicio junto con el de ayuda a domicilio o la PECEF | 900      |
| Coordinar técnicamente con la empresa prestadora del servicio. | Reuniones periódicas   | 1        |

#### 2.1.4. -Catering Social (CAD)

**Tipo:** propia

**Sector:** Socio-sanitario

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cantabria.

#### A. Descripción detallada de la actividad prevista:

Servicio complementario del servicio de ayuda a domicilio que elabora dietas equilibradas y las distribuye posteriormente al domicilio de los usuarios. Su objetivo es promover la permanencia en el entorno habitual de la persona, y de forma específica asegurar una nutrición adecuada. La FCSBS, F.S.P.-M.P. como responsable de la gestión del servicio hace la supervisión y el seguimiento del mismo. Los Ayuntamientos y Mancomunidades en los que se presta el servicio son los que se detallan a continuación:

| Nº | ENTIDAD LOCAL                                  |
|----|--|
| 1  | Excmo. Ayuntamiento de Cabezón de la Sal.      |
| 2  | Excmo. Ayuntamiento de Camargo.                |
| 3  | Excmo. Ayuntamiento de Campoo de En medio.     |
| 4  | Excmo. Ayuntamiento de Campoo de Yuso.         |
| 5  | Excmo. Ayuntamiento de Campoo de Suso.         |
| 6  | Excmo. Ayuntamiento de Castro Urdiales.        |
| 7  | Excmo. Ayuntamiento de Colindres.              |
| 8  | Excmo. Ayuntamiento de Los Corrales de Buelna. |
| 9  | Excmo. Ayuntamiento de Laredo.                 |
| 10 | Excmo. Ayuntamiento de Miengo.                 |

- 11 Excmo. Ayuntamiento de Piélagos.
- 12 Excmo. Ayuntamiento de Polanco.
- 13 Excmo. Ayuntamiento de Puente Viesgo.
- 14 Excmo. Ayuntamiento de Reinosa.
- 15 Excmo. Ayuntamiento de San Felices de Buelna.
- 16 Excmo. Ayuntamiento de Santa Cruz de Bezana.
- 17 Excmo. Ayuntamiento de Santa María de Cayón.
- 18 Excmo. Ayuntamiento de Santander.
- 19 Excmo. Ayuntamiento de Santoña.
- 20 Excmo. Ayuntamiento de San Vicente de la Barquera.
- 21 Excmo. Ayuntamiento de Suances.
- 22 Excmo. Ayuntamiento de Torrelavega.
- 23 Excmo. Ayuntamiento de Val de San Vicente.
- 24 Excmo. Ayuntamiento de Valdágila.
- 25 Mancomunidad de Municipios Altamira - Los Valles.
- 26 Mancomunidad de Municipios Costa Occidental.

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad.**

| <b>Tipo de personal</b>            | <b>Número</b> | <b>Nº Horas/año</b> |
|------------------------------------|---------------|---------------------|
| Personal asalariado                | 0,5           | 855,00              |
| Personal con contrato de servicios | 0             |                     |
| Personal voluntario                | 0             |                     |

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

| <b>Beneficiarios y/o usuarios</b> | <b>Número</b> | <b>Indeterminado</b> |
|-----------------------------------|---------------|----------------------|
| Personas físicas                  | 780           |                      |
| Personas jurídicas                | 0             |                      |

#### D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

| Objetivo  | Indicador  | Cantidad |
|---|--|----------|
| Proporcionar una dieta nutricionalmente correcta para personas mayores y/o en riesgo de exclusión social. | Reparto de comida a domicilio de los usuarios, en 24 Ayuntamientos y 2 Mancomunidades. | 780      |

#### 2- ATENCIÓN A LA REHABILITACIÓN Y REINSERCIÓN DE DROGODEPENDIENTES.

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Isla de Pedrosa, Cantabria.

##### A. Descripción detallada de la actividad prevista:

El Consejo de Gobierno con fecha 10 de febrero de 2022 aprobó realizar el Encargo a la Fundación Cántabra para la Salud y el Bienestar social, FSP-MP, para la ejecución de actividades en el Centro de Rehabilitación y Reinserción de Drogodependientes de Pedrosa.

El Centro de Rehabilitación y Reinserción de Drogodependencias (CRRD) “Isla de Pedrosa”, está dirigido a la atención a personas con problemas relacionados con consumo de sustancias y/o conductas adictivas, tengan o no problemas secundarios asociados al consumo, con la finalidad de su inclusión y rehabilitación social. El centro dispone de plazas en régimen de 24 horas y de régimen de atención diurna o semiambulatorio y ambulatorio

##### B. Recursos humanos a emplear en la actividad:

| Tipo de personal                   | Número | Nº Horas/año |
|------------------------------------|--------|--------------|
| Personal asalariado                | 20,49  | 34.768,00    |
| Personal con contrato de servicios | 0      |              |
| Personal voluntario                | 0      |              |



### C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

| Beneficiarios y/o usuarios | Número | Indeterminado |
|----------------------------|--------|---------------|
| Personas físicas           | 100    |               |
| Personas jurídicas         |        | x             |

### D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

| Objetivo  | Indicador  | Cantidad |
|---|--|----------|
| Realizar la desintoxicación de las personas con problemas de adicción a sustancias.                       | Nº de usuarios que requieren desintoxicación farmacológica | 70       |
| Impulsar la ruptura de los hábitos de consumo y refuerzo de la autonomía durante la fase de deshabitación | Nº de intervenciones individuales                          | 1800     |
|   | Nº actividades grupales                                    | 170      |
| Facilitar la inclusión social y el reordenamiento familiar en la fase de rehabilitación/reinserción.      | Nº de intervenciones individuales                          | 400      |
|   | Nº actividades grupales                                    | 40       |

## 3- ACTIVIDADES DE SALUD PÚBLICA.

### 3.1.- Atención Preventiva en Drogodependencias en Instituciones Penitenciarias

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** El Dueso, Cantabria.

El 1 de marzo del 2023 se formalizó encargo a Medio Propio por la Consejería de Sanidad a la Fundación Cántabra para la Salud y el Bienestar Social, FSP-MP, para la ejecución de actividades en el ámbito de las drogodependencias en Cantabria.

La intervención en drogodependencias en Instituciones Penitenciarias, se realiza mediante un programa terapéutico con objetivos de inserción social, dirigido a la población reclusa del penal de El Dueso.

La actividad comienza con la información y la oferta de tratamiento a los internos, continúa con una valoración personalizada de los internos que soliciten ser atendidos, para posteriormente derivarlos al programa adecuado.

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad:**

| Tipo de personal                   | Número | Nº Horas/año |
|------------------------------------|--------|--------------|
| Personal asalariado                | 1      | 900,00       |
| Personal con contrato de servicios | 0      |              |
| Personal voluntario                | 0      |              |

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

| Beneficiarios y/o usuarios | Número | Indeterminado |
|----------------------------|--------|---------------|
| Personas físicas           | 85     |               |
| Personas jurídicas         |        | x             |

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad**

| Objetivo  | Indicador  | Cantidad |
|---|--|----------|
| Apoyar a las Instituciones Penitenciarias en la intervención en programas de drogodependencias para reclusos. | Informar a los nuevos internos, sobre las alternativas y tratamientos existentes | 85       |
| Facilitar la adquisición de estrategias, para la modificación de conductas                                    | Intervención psicoterapéutica individual y grupal                                | 80       |

**3.2.- Prevención del Tabaquismo**

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cantabria.

**A. Descripción detallada de la actividad prevista:**

La FCSBS colabora en el desarrollo del Plan de Prevención y Control del Tabaquismo en Cantabria, este programa realiza actividades formativas dirigidas a diferentes grupos profesionales, realiza estudios, jornadas y distinto material divulgativo sobre el abordaje del tabaquismo, organiza actividades conmemorativas del día mundial sin tabaco, promueve el abandono del consumo de tabaco.

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad:**

| Tipo de personal                   | Número | Nº Horas/año |
|------------------------------------|--------|--------------|
| Personal asalariado                | 2      | 3.420        |
| Personal con contrato de servicios | 0      |              |
| Personal voluntario                | 0      |              |

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

| Beneficiarios y/o usuarios | Número | Indeterminado |
|----------------------------|--------|---------------|
| Personas físicas           |        | x             |
| Personas jurídicas         |        | x             |

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad**

| Objetivo   | Indicador  | Cantidad |
|--|--|----------|
| Disminuir la prevalencia de conductas adictivas                            | Número de campañas para sensibilizar a la población en conductas adictivas               | 2        |
|  | Nº de materiales editados  | 3        |
|  | Nº de personas fumadoras incluidas en los programas de cesación del tabaquismo en AP     | 1000     |
|  | Nº de personas a las que se da consejo sobre consumo de riesgo de alcohol en AP          | 300      |
| Prevenir el inicio de conductas adictivas                                  | Número de profesionales de la educación que participan en programas de formación         | 200      |
| Facilitar y reforzar la formación sobre el abordaje de conductas adictivas | Profesionales sanitarios en Atención Primaria que participan en el programa de formación | 600      |
|  | Profesionales sanitarios de especializada que participan en el programa de formación     | 200      |

|  |   |     |
|--|---|-----|
|  | Número de ediciones plataforma Sofos  | 2   |
|  | Número de talleres presenciales para abordaje grupal                                | 3   |
|  | Número de sesiones clínicas   | 2   |
|  | Número de jornadas  | 2   |
|  | Número de asistentes a las jornadas   | 100 |
| Reducir la exposición ambiental de las emisiones de tabaco y productos relacionados en espacios públicos y privados y reducir la huella ecológica. | Nº de centros sanitarios adheridos a la Red Cantabra de Centros sanitarios sin Humo | 45  |
|  | Nº de familias que participan en el programa de hogares libres de humo              | 5   |
|  | Nº de playas señalizadas con la prohibición de fumar                                | 90  |
|  | Nº de campañas de sensibilización de espacios sin humo                              | 1   |
| Potenciar la coordinación y establecimiento de alianzas  | Nº de reuniones del Grupo de Responsables de Tabaquismo                             | 4   |
|  | Nº de actividades internacionales en las que se ha participado                      | 4   |

#### 4- VIVIENDAS SUPERVISADAS.

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cantabria.

##### A. Descripción detallada de la actividad prevista:

El 23 de febrero de 2011, el ICASS encomendó a la **FCSBS** el servicio de alojamientos supervisados para personas con enfermedad mental grave, con un grado suficiente de autonomía que les permita el desenvolvimiento en la comunidad de forma independiente.

Para el desarrollo de esta actividad, la **FCSBS** dispone de dos viviendas, cada una con cinco plazas disponibles, repartidas independientemente para hombres y mujeres y atendidas por una educadora. Se pretende proporcionar un recurso de alojamiento, convivencia y soporte lo más normalizado posible que facilite el mantenimiento en la comunidad en las mejores condiciones de autonomía y calidad de vida, así como promover y posibilitar el proceso de rehabilitación psicosocial e integración comunitaria de cada usuario/a.

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad:**

| Tipo de personal                   | Número | Nº Horas/año |
|------------------------------------|--------|--------------|
| Personal asalariado                | 1,58   | 2.364,73     |
| Personal con contrato de servicios | 0      |              |
| Personal voluntario                | 0      |              |

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad:**

| Beneficiarios y/o usuarios | Número | Indeterminado |
|----------------------------|--------|---------------|
| Personas físicas           | 10     |               |
| Personas jurídicas         |        | x             |

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad:**

| Objetivo   | Indicador                                     | Cantidad |
|--|---|----------|
| Facilitar un recurso social comunitario normalizado para personas con enfermedad mental grave. | Supervisión de actividades de la vida diaria. | 260      |
| Promover el proceso de rehabilitación psicosocial e integración comunitaria.                   | Actividades de integración                    | 190      |

**5.- SERVICIOS DE HOSTELERÍA EN CENTROS SOCIALES DE MAYORES Y OTROS CENTROS DE ATENCIÓN A MAYORES.****Tipo:** Propia**Sector:** Social**Función:** Otros**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cantabria.**A. Descripción detallada de la actividad prevista:**

Con fecha 25 de noviembre de 2021 se aprueba en Consejo de Gobierno el Encargo a Medio Propio, Fundación Cántabra para la Salud y el Bienestar Social, FSP-MP, la prestación y gestión del servicio de cafetería en Centros Sociales de Mayores y otros Centros de Atención a Mayores, dependientes del Instituto Cántabro de Servicios Sociales, organismo autónomo adscrito a la Consejería de Empleo y Políticas Sociales. Estos centros sociales son lugares de reunión y de actividades diversas, entre cuyas finalidades está la de

potenciar la participación y el desarrollo de las personas dentro de la sociedad. Los centros son los siguientes:

**CAFETERIAS DE CENTROS DE MAYORES Y DE RESIDENCIAS DE MAYORES:**

- C.M. ASTILLERO
- C.M. CAMARGO
- C.M. CAÑADÍO
- C.M. GRAL DAVILA
- C.M. REINOSA
- C.M. TORRELAVEGA.
- C.M. SUANCES
- RESIDENCIA DE CUETO.

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad:**

| Tipo de personal                   | Número | Nº Horas/año |
|------------------------------------|--------|--------------|
| Personal asalariado                | 15     | 26.462,00    |
| Personal con contrato de servicios | 0      |              |
| Personal voluntario                | 0      |              |

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad:**

| Beneficiarios y/o usuarios | Número   | Indeterminado |
|----------------------------|--|---------------|
| Personas físicas           | El número de socios de los Centros es aproximado 40.000. |               |
| Personas jurídicas         | 8  |               |

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad:**

| Objetivo   | Indicador               | Cantidad   |
|--|-------------------------|--|
| Prestar el servicio de hostelería en centros de mayores y residencia de mayores. | Atención a los usuarios | El número de socios de los Centros es aprox. de 40.000 |

## 6.- SOPORTE FUNCIONAL A LAS APLICACIONES INFORMÁTICAS DEL ICASS

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cantabria.

### A. Descripción detallada de la actividad prevista:

Con fecha 5 de agosto de 2021, el Consejo de Gobierno aprobó el Encargo a Medio Propio Fundación Cántabra para la Salud y el Bienestar, la prestación del servicio de coordinación funcional para determinadas aplicaciones informáticas del Instituto Cántabro de Servicios Sociales.

### B. Recursos humanos a emplear en la actividad:

| Tipo de personal                   | Número | Nº Horas/año |
|------------------------------------|--------|--------------|
| Personal asalariado                | 1      | 1.800,00     |
| Personal con contrato de servicios | 0      |              |
| Personal voluntario                | 0      |              |

### C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad:

| Beneficiarios y/o usuarios | Número                 | Indeterminado |
|----------------------------|------------------------|---------------|
| Personas físicas           | Trabajadores del ICASS | x             |
| Personas jurídicas         | 1                      |               |

### D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad:

| Objetivo   | Indicador   | Cantidad      |
|--|---|---------------|
| Coordinación y gestión funcional de las aplicaciones del ICASS | Resolución de incidencias de carácter funcional que se generen entre los usuarios del ICASS | Indeterminada |

## 7.- FORMACIÓN

### 7.1.- Acciones formativas de inserción y reinserción laboral

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Isla de Pedrosa, Cantabria.

#### A. Descripción detallada de la actividad prevista:

La FCSBS pretende mantener para las 2025 actividades de formación dirigidas a personas desempleadas que les capacite para el desempeño cualificado de las diversas profesiones, el acceso al empleo y la participación activa en la vida social, cultural y económica.

Dentro de estas actividades de formación tendrán especial preferencia las personas jóvenes, las personas en desempleo de larga duración, las personas mayores de 45 años, y las personas con discapacidad, así como aquellas en riesgo de exclusión social y para ello se emprenderán acciones de inserción y reinserción laboral.

#### B. Recursos humanos a emplear en la actividad:

| Tipo de personal                   | Número | Nº Horas/año |
|------------------------------------|--------|--------------|
| Personal asalariado                | 1      | 1.710,00     |
| Personal con contrato de servicios | 0      |              |
| Personal voluntario                | 0      |              |

#### C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad:

| Beneficiarios y/o usuarios | Número | Indeterminado   |
|----------------------------|--------|-----------------|
| Personas físicas           | 30     | Desempleados/as |
| Personas jurídicas         |        |                 |



**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad:**

El objetivo de la actividad es mejorar la cualificación y las posibilidades de empleo de las personas desempleadas, mediante la realización de programas de formación en colaboración con el Servicio Cántabro de Empleo.

| <b>Objetivo</b>   | <b>Indicadores</b> | <b>Valor propuesto</b> |
|---|--------------------|------------------------|
| Acción formativa: Atención Sociosanitaria a Personas en Domicilios                          | Nº de alumnos/as   | 15                     |
| Acción formativa: Atención Sociosanitaria a Personas Dependientes en Instituciones Sociales | Nº de alumnos /as  | 15                     |

**7.2.- Programa Taller de Empleo.**

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Isla de Pedrosa, Cantabria.

**A.- Descripción detallada de la actividad prevista.**

En base a la resolución de la directora del Servicio Cántabro de Empleo de 27 de noviembre de 2023, se concede subvención para el desarrollo del Taller de Empleo Isla de Pedrosa con número de expediente 39/TE02/2023 en el que se ha programado el desarrollo de dos especialidades formativas que conllevan la cualificación de las personas participantes. Por un lado, la mitad de las personas obtendrán el certificado profesional de Atención sociosanitaria a personas dependientes en instituciones sociales y la otra mitad el de Actividades auxiliares en viveros, jardines y centros de jardinería. El programa tiene una duración de un año y se ha iniciado el 1 de julio de 2024.

Los Talleres de Empleo se configuran como un programa mixto de empleo y formación que tiene por objeto mejorar la ocupabilidad de las personas desempleadas que, por razón de edad, no puedan participar en escuelas taller y casas de oficios, facilitando así su posterior integración en el mercado de trabajo.

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad:**

| <b>Tipo de personal</b>            | <b>Número</b> | <b>Nº Horas/año</b> |
|------------------------------------|---------------|---------------------|
| Personal asalariado                | 34            | 26.775,00           |
| Personal con contrato de servicios | 0             |                     |
| Personal voluntario                | 0             |                     |

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad:**

| Beneficiarios y/o usuarios | Número | Indeterminado       |
|----------------------------|--------|---------------------|
| Personas físicas           | 30     | Alumnado-trabajador |
| Personas jurídicas         |        |                     |

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad:**

| Objetivo  | Indicadores             | Valor propuesto |
|---|-------------------------|-----------------|
| CP Actividades Auxiliares en Viveros, Jardines y Centros de jardinería.       | Nº de beneficiarias/os. | 15              |
| CP Atención Sociosanitaria a Personas Dependientes en Instituciones Sociales. | Nº de beneficiarias/os  | 15              |

**7.3.- Programa Acciones de Mejora de la Empleabilidad.**

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Isla de Pedrosa, Cantabria.

**A.- Descripción detallada de la actividad prevista.**

En base a la resolución de la directora del Servicio Cántabro de Empleo de 22 de julio de 2024, se concede subvención para el desarrollo del programa Acciones de mejora de la empleabilidad con número de expediente 04/AME/24, por medio del cual se pretende mejorar la empleabilidad de las personas demandantes de los servicios de empleo a través de acciones del servicio de orientación profesional incluido en la Cartera Común de Servicios del Sistema Nacional de Empleo, de la actividad de información y asesoramiento sobre la contratación y las medidas de apoyo a la activación, la contratación e inserción en la empresa (artículo 9.2.b) del Real Decreto 7/2015, de 16 de enero), y de la adquisición/mejora de competencias transversales u otras acciones que cubran necesidades formativas específicas. El programa tiene una duración de un año, con previsión de inicio el 1 de octubre de 2024.

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad:**

| Tipo de personal                   | Número | Nº Horas/año |
|------------------------------------|--------|--------------|
| Personal asalariado                | 1      | 1575         |
| Personal con contrato de servicios | 0      |              |
| Personal voluntario                | 0      |              |

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad:**

| Beneficiarios y/o usuarios | Número | Indeterminado         |
|----------------------------|--------|-----------------------|
| Personas físicas           | 62     | Personas desempleadas |
| Personas jurídicas         |        |                       |

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad:**

| Objetivo   | Indicadores                  | Valor propuesto |
|--|------------------------------|-----------------|
| Actividades de orientación   | Horas de atención.           | 1500 h/año      |
| Actividad de información y asesoramiento sobre la contratación y las medidas de apoyo a la activación, la contratación e inserción en la empresa | Horas de atención.           | 100 h/año       |
| Mejora de competencias transversales y formación específica  | Nº de personas beneficiarias | 30              |

**7.4.- Asistencia técnica para la implementación y seguimiento de las medidas del Plan de transversalización de la Igualdad en las políticas activas de Empleo ejecutadas por el Servicio Cántabro de Empleo**

Como novedad y, de cara al 2025, está previsto que nos encarguemos de la asistencia técnica para el apoyo a los diferentes Servicios y Unidades del Servicio Cántabro de Empleo en la puesta en marcha, desarrollo, implementación, seguimiento y evaluación de las medidas y actuaciones propuestas en el Plan de Transversalización de la Igualdad en los programas y servicios del Servicio Cántabro de Empleo desarrollado en el marco del subproyecto C23I02P03.

Al ser un proyecto novedoso se encuentra pendiente de definir la metodología para poder concretar los beneficiarios, así como los objetivos e indicadores, para su puesta en marcha.

Las actuaciones de la entidad, detalladas anteriormente, no se integran en algún Plan oficial de ámbito superior.

La Fundación no contempla un Plan de Investigación y Desarrollo e Innovación ni destina recursos para estos fines.

*Programa de inversiones.*

Anualmente se prevén inversiones para el desarrollo continuo de las actividades de la Fundación en cumplimiento de los fines fundaciones las cuales se encuentran aprobadas en el Plan de Actuación para cada ejercicio.

Para el 2025 se estiman suficientes aproximadamente 341.000,00 euros a consignar en los Presupuestos para ser incorporados como bienes de inmovilizado.

El programa de inversiones no se integra ni se enmarca en algún Plan o Programa de ámbito superior.

Las inversiones previstas para el 2025 se detallan en el siguiente cuadro:

| <b>CONCEPTO</b>                            | <b>PREVISIÓN<br/>INVERSIONES</b> |
|--|----------------------------------|
| MOBILIARIO                                 | 3.640,00                         |
| EQUIPOS PROCESOS DE INFORMACIÓN<br>GENERAL | 9.000,00                         |
| MATERIAL SANITARIO CRRD                    | 1.700,00                         |
| EQUIPAMIENTO INSTALACIONES CRRD            | 1.200,00                         |
| ADAPTACIÓN INSTALACIÓN ELÉCTRICA           | 260.000,00                       |
| PARARRAYOS                                 | 10.000,00                        |
| CANALIZACIÓN EDIFICIO TEATRO               | 14.000,00                        |
| APLICACIONES INFORMÁTICAS NUEVA<br>UNIDAD  | 7.000,00                         |
| TEJADO IGLESIA                             | 34.000,00                        |
| <b>TOTAL INVERSIONES PREVISTAS 2025</b>    | <b>340.540,00</b>                |

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

Esta entidad se financia exclusivamente de recursos públicos vía facturación, que proviene de los encargos formalizados por poderes adjudicadores, concretamente por el ICASS y por el Gobierno de Cantabria a través de la Consejería de Salud:

- Resolución de 23 de febrero del 2011 (BOC. Núm. 53, de 17 de marzo de 2011), de encomienda de gestión a la Fundación Cántabra para la Salud y el Bienestar Social del Servicio de Alojamientos Supervisados para Personas con Enfermedad Grave.
- Acuerdo de Consejo de Gobierno de 10 de febrero del 2022 por el que se aprueba el encargo a medio propio a la Fundación Cántabra para la Salud y Bienestar Social para la ejecución de actividades en el Centro de Rehabilitación y Reinserción de Pedrosa para la inclusión y rehabilitación social.
- Acuerdo de Consejo de Gobierno de 5 de agosto de 2021 de encargo a medio propio realizado a la Fundación Cántabra para la Salud y Bienestar Social para la prestación del Servicio de Coordinación Funcional para determinadas aplicaciones informáticas del Instituto Cántabro de Servicios Sociales.
- Acuerdo de Consejo de Gobierno de 30 de marzo de 2023 de Encargo a Medio Propio Personificado a la Fundación Cántabra para la Salud y Bienestar Social, FSP-MP, para la realización de las actividades necesarias para ejercer como Unidad Encargada del seguimiento y ejecución del contrato del Servicio de Teleasistencia Domiciliaria y del Servicio de Ayuda a Domicilio del Sistema para la Autonomía y Atención a la Dependencia de la Comunidad Autónoma de Cantabria.
- Resolución de fecha 24 de febrero de 2023 por la que se aprueba encargo a medio propio personificado realizado a la FCSBS para la ejecución de actividades en el ámbito de las drogodependencias de la Comunidad Autónoma de Cantabria, en continuidad con el anterior de fecha 26 de febrero del 2021.
- Acuerdo de Consejo de Gobierno de 25 de noviembre del 2021 por el que se aprueba encargo a medio propio realizado a la FCSBS para la prestación y gestión del servicio de cafetería en Centros Sociales de Mayores y otros Centros de Atención a Mayores dependientes del ICASS.

Se exceptúa de lo anterior, los copagos directamente facturados a los beneficiarios del programa vivienda supervisadas, así como la actividad de hostelería en cafeterías de los Centros Sociales de Mayores dependientes del Gobierno de Cantabria.

Así mismo, la Fundación se financia mediante aportaciones dinerarias nominativas reconocidas anualmente en los presupuestos de la Comunidad Autónoma de Cantabria.

Por otra parte, la Fundación tiene la intención de renovar la póliza de crédito que mantiene con el Instituto de Finanzas de Cantabria (ICAF). La actual tiene un límite de crédito de 400.000,00 € y para el 2025 la previsión es mantener ese importe.

### *GASTOS DE PERSONAL*

La plantilla de personal actualmente en la Fundación, está compuesta por 98 trabajadores, de los cuales 52 son fijos y 46 temporales.

En cuanto a las variaciones en la dimensión de la plantilla, en relación con la plantilla actual, se ha previsto en el Plan de Actuación para el 2025, las siguientes contrataciones temporales:

- 1 Sustituto/a Técnico/a Sociosanitario (4 meses, vacaciones de titulares)
- 1 Sustituto/a Enfermera (1 mes, vacaciones titular)
- 1 Sustituto/a Médico (1 mes, vacaciones titular)
- 1 Sustituto/a Maestra Educadora Pisos Supervisados (1 mes, vacaciones titular)

El incremento medio retributivo previsto para la previsión del año 2025 / 2027 se ha estimado en un incremento salarial del 2,5%.

### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

Está prevista la concesión de ayudas monetarias por parte de la Fundación dentro del desarrollo del programa “Acciones de Mejora de la Empleabilidad” en concepto de ayudas de desplazamiento y de guardería para las personas participantes y, según lo establecido en la Orden IND/17/2024, de 29 de abril, por la que se aprueba la convocatoria para el año 2024 de subvenciones para el desarrollo de acciones de mejora de la empleabilidad. Se estima la concesión de 7.000,00 € en ayudas para el 2025.

### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

No está previsto la concesión de subvenciones por parte de la Fundación.

### *SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

No están previstas subvenciones a la explotación.

### *ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

No se prevé la adquisición de inmovilizado financiero.

### *APORTACIONES*

No se prevé recibir aportaciones de Capital.

### *SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

Para el ejercicio 2025, se consignarán en los presupuestos de la CA de Cantabria las siguientes aportaciones nominativas:

| <b>ESTRUCTURA ORGÁNICA</b> | <b>PROGRAMA</b>                       | <b>IMPORTE 2025</b>   | <b>ORGANISMO</b>     |
|----------------------------|---------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 16.00.231A.442.02          | ICASS GASTOS CORRIENTES               | 1.100.000,00 €        | ICASS                |
| 16.00.231A.742.02          | ICASS INVERSIONES                     | 341.000,00 €          | ICASS                |
| 13.00.241A.442.02          | FORMACIÓN                             | 75.300,00 €           | SERV.CÁNTABRO EMPLEO |
| 13.00.241N.442.02          | INTERMEDIAC. LAB. Y ORIENTACIÓN PROF. | 10.000,00 €           | SERV.CÁNTABRO EMPLEO |
| <b>TOTALES</b>             |                                       | <b>1.526.300,00 €</b> |                      |

Para los ejercicios 2026 y 2027, se estima que sería necesario consignar, en los PGCA, las siguientes aportaciones dinerarias nominativas:

| <b>PROGRAMA</b>                                | <b>ESTIMACIÓN 2026</b> | <b>ESTIMACIÓN 2027</b> |
|--|------------------------|------------------------|
| GASTOS CORRIENTES ICASS                        | 1.300.000,00 €         | 1.300.000,00 €         |
| INVERSIONES ICASS                              | 85.000,00 €            | 85.000,00 €            |
| GASTO CORRIENTE POLÍTICAS SOCIALES (FORMACIÓN) | 75.300,00 €            | 75.300,00 €            |
| <b>TOTALES</b>                                 | <b>1.460.300,00 €</b>  | <b>1.460.300,00 €</b>  |

### *DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

A finales del 2023 el Servicio Cántabro de Empleo de la Consejería de Empleo y Políticas Sociales concedió una subvención a la Fundación para el programa “Taller de Empleo Isla de Pedrosa” por importe de 750.640,92 €. Comenzó en julio del 2024 y está previsto que finalice el 30 de junio del 2025.

En julio del 2024 el Servicio Cántabro de Empleo de la Consejería de Empleo y Políticas Sociales concedió una subvención a la Fundación para el programa “Acciones de mejora de la empleabilidad” en colaboración con el SCE por importe de 80.000,00 € se prevé su comienzo en octubre del 2024 y su fin en septiembre del 2025.

El detalle de las mismas se especifica en el cuadro siguiente:

| <b>ESTRUCTURA ORGÁNICA</b> | <b>PROGRAMA</b>  | <b>IMPORTE</b> | <b>ORGANISMO</b>            |
|----------------------------|------------------|----------------|-----------------------------|
| 13.00.241A.448.02          | TALLER DE EMPLEO | 750.640,92 €   | SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO |
| 13.00.241N.488.02          | AME              | 80.000,00 €    | SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO |

#### *FINANCIACIÓN AJENA*

Se prevé renovar la póliza de crédito que mantiene actualmente la Fundación con el Instituto de Finanzas de Cantabria (ICAF) con el límite de 400.000,00 €

#### *DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

Este año 2024 se prevé tener un excedente negativo, estando previsto y siendo necesario, disminuir ese excedente negativo para el 2025 y, comenzar a partir del 2026, a obtener excedentes positivos con el objeto de restablecer el equilibrio económico-financiero de la entidad.



**FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO  
TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL  
CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, MEDIO PROPIO.**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

**1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.**

Según el artículo 1 de sus Estatutos, con la denominación “Fundación del Sector Público Centro Tecnológico en Logística Integral Cantabria, M.P.” se constituye una organización de naturaleza fundacional perteneciente al sector público de la Comunidad Autónoma de Cantabria, sin fin de lucro, cuyo patrimonio se encuentra afectado, de forma duradera, a la realización de los fines de interés general propios de la institución. CTL Cantabria es un medio propio y servicio técnico de la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria y de los poderes adjudicadores dependientes de ésta para las actividades de su objeto social, por lo que, a efectos contractuales, sus relaciones con los poderes adjudicadores de los que es medio propio y servicio técnico tienen naturaleza instrumental y no contractual, articulándose a través de encargos de los regulados en los artículos 32 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público y 91 de la Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria y, con carácter general, en cualquier otra norma que los discipline. El encargo deberá ser objeto de formalización en un documento que será publicado en el perfil del contratante del Gobierno de Cantabria y en el portal de transparencia. El documento de formalización establecerá el plazo de duración del encargo. Los encargos a medio propio resultarán de ejecución obligatoria para la Fundación de acuerdo con las instrucciones fijadas por el encargante y su retribución se fijará por referencia a tarifas aprobadas por éste. CTL Cantabria no podrá participar en licitaciones públicas convocadas por poderes adjudicadores de los que sea medio propio, sin perjuicio de que, cuando no concurra ningún licitador, pueda encargársele la ejecución de la prestación objeto de las mismas”.

Según el artículo 3 de sus estatutos, la Fundación se regirá por la voluntad de su fundador, por sus Estatutos, por las normas y disposiciones que, en interpretación y desarrollo de los mismos, establezca el Patronato y, en todo caso, por las disposiciones legales vigentes:

- Estatutos de la Fundación.
- Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones (en adelante LF).
- Ley de Cantabria 6/2020, de 15 de julio, de Fundaciones de Cantabria.
- Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Fundaciones de competencia estatal.
- Ley 14/2006, de 24 de octubre, de Finanzas de Cantabria (denominada anteriormente LFC).
- Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos de Sector Público.
- Orden HAC/12/2024, de 16 de julio, por la que se dictan las normas para la elaboración de los presupuestos generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2025.
- Ley de Cantabria 02/2023, de 26 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2024.
- Ley 1/2018, de 21 de marzo, de Transparencia de la Actividad Pública de la Comunidad Autónoma de Cantabria.
- Ley 14/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público.
- Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria.
- Real Decreto Legislativo 2/2015, de 23 de octubre, por el que se aprueba el Texto Refundido del Estatuto de los Trabajadores.
- Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público.
- Real Decreto Ley 32/2021, de 28 de diciembre, de medidas urgentes para la reforma laboral, la garantía de estabilidad en el empleo y la transformación del mercado de trabajo.
- Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria.
- Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

- Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos.

## 2.- Objeto social y fines de la Entidad.

De acuerdo con el artículo 6 de sus estatutos, la Fundación tiene por fines, con carácter general, el fomento y la práctica de la investigación científica, el desarrollo tecnológico, el asesoramiento técnico, la innovación tecnológica, la transferencia de tecnología, la formación e información tecnológica, el desarrollo de la sociedad de la información, la promoción e investigación medioambiental y la divulgación técnica en logística integral de los sectores del transporte de viajeros y mercancías en general y especialmente en las actividades donde interviene la logística portuaria y aeroportuaria, con el objetivo de mejorar la competitividad empresarial, optimizar la cadena logística, facilitar el desarrollo de cadenas de transporte intermodal, contribuir a la generación de conocimiento y desarrollo de recursos humanos cualificados en el sector.

Será asimismo fin de la Fundación articular la cooperación entre las administraciones y los entes públicos y privados en el sector de transporte de viajeros y potenciar el uso del transporte público, el establecimiento, digitalización y gestión de un sistema tarifario integrado, el desarrollo tecnológico y la sostenibilidad e interoperabilidad en el sistema de transporte de viajeros en Cantabria.

Así como el fomento y práctica de cuantas acciones actúen en relación directa o indirecta con el fomento del transporte y contribuyan a la promoción de la Comunidad Autónoma de Cantabria.

Según el artículo 7 de sus estatutos, para el cumplimiento de sus fines, la fundación puede realizar entre otras, las siguientes actividades:

- Gestión de centros propios.
- Concesión de ayudas económicas.
- Subvenciones a instituciones.
- Participación en el desarrollo de las actividades de otras entidades que realicen actividades coincidentes o complementarias con las de la propia Fundación.

- Promoción del progreso, desarrollo e innovación tecnológica del sector del transporte. A este respecto, la Fundación desarrollará sus actividades atendiendo las necesidades tecnológicas del tejido empresarial, por medio de proyectos de investigación básica y aplicada; desarrollo e innovación tecnológica y gestión de ésta; prestación de servicios tecnológicos avanzados (calidad, organización de la producción, difusión científico-tecnológica, información, documentación, diseño, medio ambiente, ensayos y análisis de laboratorio, transporte, seguridad, comercio electrónico, logística y otros), análisis de oferta-demanda tecnológica, transferencia tecnológica y de resultados de investigación, asesoramiento y consultoría tecnológica, diagnósticos y auditorías tecnológicas, pruebas, prototipos, ensayos y plantas piloto, normalización, certificación y estandarización, formación de recursos humanos a través de doctorados, másters, postgrados, intercambios formativos, movilidad de investigadores, cursos, seminarios y jornadas; legislación observatorios (de mercado, legislativo y otros), vigilancia y prospectiva, cooperación tecnológica europea e internacional, y en general todo tipo de actividades necesarias para la consecución de los fines de la fundación.
- Colaboración con la Administración y otras instituciones públicas o privadas, nacionales o extranjeras, en el desarrollo de programas y actividades de apoyo a la innovación y a la mejora de la competitividad de las empresas de transporte de viajeros y mercancías, cuyos fines sean similares a los de la fundación CTL Cantabria.
- Recopilación y divulgación de información a través de bibliografía, publicaciones y demás material informativo.
- Prestación de servicios con carácter general a las empresas del sector, tanto en asistencia tecnológica como formativa, facilitando su participación en los órganos de gobierno de la Fundación CTL Cantabria.
- Realización de estudios, informes, proyectos y asesoramiento sobre normas y especificaciones del sector transporte de mercancías y la logística.
- Desarrollo y presentación de proyectos, concursos o licitaciones con financiación privada o de las Administraciones Públicas.

- La participación en entidades mercantiles que exploten los resultados de la investigación científica, desarrollo tecnológico y proyectos de innovación, en las que no se responda personalmente de las deudas sociales.
- Podrá ejercer explotaciones económicas coincidentes con el objeto y finalidad de la Fundación.
- En general, la realización de cuantas actividades le sean encargadas por la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria, dentro del objeto y fines de la Fundación.

### 3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

La Fundación CTL Cantabria fue creada mediante Decreto 63/2005, de 19 de mayo, con la participación exclusiva del Gobierno de Cantabria en su dotación patrimonial inicial. No se ha producido ninguna variación ni en la participación ni en el importe del patrimonio social de la Fundación.

No se prevén nuevas dotaciones fundacionales en el periodo 2025-2027.

### 4.- Conjunto de entidades de la consolidación.

La Fundación CTL no presenta sus Presupuestos de explotación y capital de forma consolidada con ninguna entidad.

La Fundación ni forma parte de un grupo de entidades en los términos establecidos en el Plan de Contabilidad de Entidades sin fines lucrativos, ni es entidad dominante de un grupo en los términos previstos en el artículo 42 del Código de Comercio.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**  
**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, M.P.**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.*

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN 2023</b>                             | <b>PRESUPUESTO</b>   | <b>IMPORTE REALIZADO</b> | <b>DESVIACIÓN</b>    |
|--|----------------------|--------------------------|----------------------|
| INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA                                    | 4.891.269,69         | 3.100.949,13             | 1.790.320,56         |
| GASTOS POR AYUDAS Y OTROS  | -2.983.030,25        | -1.543.134,66            | -1.439.895,59        |
| APROVISIONAMIENTOS   | -1.226.009,00        | -828.158,99              | -397.850,01          |
| OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD                                     | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 |
| GASTOS DE PERSONAL   | -622.491,34          | -653.016,56              | 30.525,22            |
| OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD                                       | -59.739,10           | -76.638,92               | 16.899,82            |
| AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO                                       | -53.754,00           | -46.654,59               | -7.099,41            |
| IMPUTACION DE SUBV. DE INMOV. FINANC.                              | 53.754,00            | 46.654,59                | 7.099,41             |
| EXCESO DE PROVISIONES  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 |
| OTROS RESULTADOS   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 |
| <b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>                                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          |
| INGRESOS FINANCIEROS   | 0,00                 | 18.392,79                | -18.392,79           |
| <b>EXCEDENTE DE LAS OP. FINANCIERAS</b>                            | <b>0,00</b>          | <b>18.392,79</b>         | <b>-18.392,79</b>    |
|  |                      |                          |                      |
| <b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>                                | <b>0,00</b>          | <b>18.392,79</b>         | <b>-18.392,79</b>    |
| Impuesto sobre beneficios  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 |
| <b>EXCEDENTE EJERCICIO PROC. OP. CONTIN.</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>18.392,79</b>         | <b>18.392,79</b>     |
|  |                      |                          |                      |
| <b>VARIACION PN RECONOCIDA EXC. EJ.</b>                            | <b>0,00</b>          | <b>18.392,79</b>         | <b>-18.392,79</b>    |
| INGRESOS Y GASTOS IMPUT. DIRECT. PN                                | 3.391.969,75         | 3.387.129,76             | 4.839,99             |
| <b>VARIACION PN POR I y G RECONOC. DIRECT. PN</b>                  | <b>3.391.969,75</b>  | <b>3.387.129,76</b>      | <b>-4.839,99</b>     |
| RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE EJERC.                              | -3.445.723,91        | -2.075.298,58            | -1.370.425,33        |
| <b>VARIACION PN POR RECLASIF. EXC. EJ</b>                          | <b>-3.445.723,91</b> | <b>-2.075.298,58</b>     | <b>-1.370.425,33</b> |
|  |                      |                          |                      |
| <b>VARIACION PN POR I y G IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PN</b>         | <b>-53.754,16</b>    | <b>1.311.831,18</b>      | <b>-1.365.585,34</b> |
|  |                      |                          |                      |
| <b>OTRAS VARIACIONES</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          |
|  |                      |                          |                      |
| <b>RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERC.</b> | <b>-53.754,16</b>    | <b>1.330.223,97</b>      | <b>1.383.978,13</b>  |



| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL 2023</b>             | <b>PRESUPUESTO</b>   | <b>IMPORTE REALIZADO</b> | <b>DESVIACIÓN</b>    |
|--|----------------------|--------------------------|----------------------|
| RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES IMPUESTOS        | 0,00                 | 18.392,79                | -18.392,79           |
| AJUSTES DEL RESULTADO                          | -4.649.244,00        | -2.877.318,00            | -1.771.926,00        |
| CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE                | -526.345,00          | -308.418,89              | 217.926,11           |
| OTROS FLUJOS DE EFECTIVO                       | 0,00                 | 18.392,79                | -18.392,79           |
| <b>FLUJOS EFECTIVO ACTIV. EXPLOTACIÓN</b>      | <b>-5.175.589,00</b> | <b>-3.148.951,31</b>     | <b>-2.026.637,69</b> |
| PAGOS POR INVERSIONES                          | 0,00                 | -41.858,37               | 41.858,37            |
| <b>FLUJOS EFECTIVO ACTIV. DE INVERSIÓN</b>     | <b>0,00</b>          | <b>-41.858,37</b>        | <b>41.858,37</b>     |
| COBROS Y PAGOS POR INSTR. PATRIMONIO           | 3.391.969,75         | 3.387.129,76             | 4.839,99             |
| COBROS Y PAGOS POR INSTR. PASIVO FIN.          | 1.257.274,00         | 830.281,22               | 1.257.274,00         |
| <b>FLUJOS EFECTIVO ACTIV. FINANCIACIÓN</b>     | <b>4.649.243,75</b>  | <b>4.217.410,98</b>      | <b>431.832,77</b>    |
|  |                      |                          |                      |
| <b>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA EFECTIVO</b>       | <b>-526.345,25</b>   | <b>1.026.601,30</b>      | <b>-1.552.946,55</b> |
| Efectivo o equivalentes al comienzo ejercicio  | 935.925,00           | 370.387,27               |                      |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio | 409.580,00           | 1.396.989,00             |                      |

*Explica las principales causas de tales desviaciones*

Las desviaciones en el presupuesto de explotación están motivadas por un lado, en una menor ejecución del “Acuerdo de Colaboración para el establecimiento de sinergias entre el fomento del transporte intermodal y la promoción turística de Cantabria” derivada de los plazos de los procesos administrativos de contratación y por otro, en la reasignación presupuestaria plurianual de los fondos procedentes del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia. para adecuar su cumplimiento a los CID´s y OA´S marcados por cada componente del plan en el que participa la Fundación, dando lugar a un menor gasto asociado a dichos Programas

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**  
**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027**  
**ENTIDAD: FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO**  
**EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, M.P.**  
**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.*

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN 2024</b>                             | <b>PRESUPUESTO</b>   | <b>IMPORTE REALIZADO</b> | <b>DESVIACIÓN</b> |
|--|----------------------|--------------------------|-------------------|
| INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA                                    | 7.322.014,00         | 5.718.831,00             | -1.603.183,00     |
| GASTOS POR AYUDAS Y OTROS  | -3.337.938,00        | -3.268.133,00            | -69.805,00        |
| APROVISIONAMIENTOS   | -3.256.828,00        | -1.749.552,00            | -1.507.276,00     |
| OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD                                     | 0,00                 | 0,00                     | 0,00              |
| GASTOS DE PERSONAL   | -654.942,00          | -639.797,00              | -15.145,00        |
| OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD                                       | -72.306,00           | -61.193,00               | -11.113,00        |
| AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO                                       | -47.917,00           | -48.202,00               | 285,00            |
| IMPUTACION DE SUBV. DE INMOV. FINANC.                              | 0,00                 | 48.202,00                | -48.202,00        |
| OTROS RESULTADOS   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00              |
| <b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>                                    | <b>-47.917,00</b>    | <b>155,92</b>            | <b>0,00</b>       |
| INGRESOS FINANCIEROS   | 0,00                 | 41.685,00                | 41.685,00         |
| DIFERENCIAS DE CAMBIO  | 0,00                 | -155,92                  | -155,92           |
| <b>EXCEDENTE DE LAS OP. FINANCIERAS</b>                            | <b>0,00</b>          | <b>41.529,00</b>         | <b>41.529,00</b>  |
| <b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>                                | <b>0,00</b>          | <b>41.529,00</b>         | <b>41.529,00</b>  |
| Impuesto sobre beneficios  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00              |
| <b>EXCEDENTE EJERCICIO PROC. OP. CONTIN.</b>                       | <b>-47.917,00</b>    | <b>41.529,00</b>         | <b>41.529,00</b>  |
| <b>VARIACION PN RECONOCIDA EXC. EJ.</b>                            | <b>0,00</b>          | <b>41.685,00</b>         | <b>0,00</b>       |
| INGRESOS Y GASTOS IMPUT. DIRECT. PN                                | 3.453.500,00         | 3.417.820,00             | 35.680,00         |
| <b>VARIACION PN POR I y G RECONOC. DIRECT. PN</b>                  | <b>3.453.500,00</b>  | <b>3.417.820,00</b>      | <b>35.680,00</b>  |
| RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE EJERC.                              | -3.989.356,00        | -4.053.520,00            | 64.164,00         |
| <b>VARIACION PN POR RECLASIF. EXC. EJ</b>                          | <b>-3.989.356,00</b> | <b>-4.053.520,00</b>     | <b>64.164,00</b>  |
| <b>VARIACION PN POR I y G IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PN</b>         | <b>-535.856,00</b>   | <b>-635.700,00</b>       | <b>99.844,00</b>  |
| <b>OTRAS VARIACIONES</b>   | <b>0,00</b>          | <b>-907.257,00</b>       | <b>907.257,00</b> |
| <b>RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERC.</b> | <b>-535.856,00</b>   | <b>-1.501.272,00</b>     | <b>965.416,00</b> |

| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL 2024</b>             | <b>PRESUPUESTO</b>   | <b>IMPORTE REALIZADO</b> | <b>DESVIACIÓN</b>    |
|--|----------------------|--------------------------|----------------------|
| RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES IMPUESTOS        | 0,00                 | 41.685,00                | -41.685,00           |
| AJUSTES DEL RESULTADO                          | -7.241.563,00        | -5.649.567,00            | -1.591.996,00        |
| CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE                | 429,00               | 1.466.446,00             | 1.466.017,00         |
| OTROS FLUJOS DE EFECTIVO                       |                      | 41.529,00                | -41.529,00           |
| <b>FLUJOS EFECTIVO ACTIV. EXPLOTACIÓN</b>      | <b>-7.241.134,00</b> | <b>-4.099.907,00</b>     | <b>-3.141.227,00</b> |
| PAGOS POR INVERSIONES                          |                      |                          | 0,00                 |
| <b>FLUJOS EFECTIVO ACTIV. DE INVERSIÓN</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              |                      |
| COBROS Y PAGOS POR INSTR. PATRIMONIO           | 3.453.500,00         | 3.417.820,00             | -35.680,00           |
| COBROS Y PAGOS POR INSTR. PASIVO FIN.          | 3.300.124,00         | 695.463,00               | -2.604.661,00        |
| <b>FLUJOS EFECTIVO ACTIV. FINANCIACIÓN</b>     | <b>6.753.624,00</b>  | <b>4.113.283,00</b>      | <b>2.640.341,00</b>  |
|  |                      |                          |                      |
| <b>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA EFECTIVO</b>       | <b>-487.510,00</b>   | <b>13.376,00</b>         | <b>-474.134,00</b>   |
| Efectivo o equivalentes al comienzo ejercicio  | 1.047.105,00         | 1.396.989,00             |                      |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio | 559.595,00           | 1.410.364,00             |                      |

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

Las desviaciones están motivadas principalmente en el propio desarrollo del instrumento para dar cumplimiento a los hitos y objetivos marcados en el Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, M.P.**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

No aplica.

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

Las líneas estratégicas de la entidad se enmarcan dentro de dos áreas tecnológicas: transporte/movilidad y logística, y sociedad de la información y telecomunicaciones.

Dentro de la primera área de actuación, la Fundación colabora activamente con la Dirección General de Transportes y Comunicaciones con el objetivo de establecer una Red de transporte en Cantabria de calidad, moderna, sostenible y accesible. Asimismo, trata de optimizar la cadena logística, facilitar el desarrollo de cadenas de transporte intermodal y contribuir al desarrollo de la capacidad de innovación tecnológica del sector transporte y la movilidad.

Entre las actuaciones estratégicas dentro de esta línea destacan aquellas englobadas en proyectos competitivos en los que participa la Fundación, y los Programas de “Fomento del Transporte de Interés Público Suprarregional” y de “Ordenación y Promoción del Transporte y las Telecomunicaciones”, así como la implementación de acciones concretas dentro del ámbito de la Tarjeta Sin Contacto para el Transporte en Cantabria para la Implantación de un Sistema Unificado de Pago Integrado.

Referente a la segunda área de actuación centrada en las Telecomunicaciones y el desarrollo de la Sociedad de la Información, persigue la difusión y el fomento del uso de las telecomunicaciones entre los ciudadanos de Cantabria, así como el desarrollo tecnológico regional y el acercamiento a los ciudadanos de sus oportunidades como instrumentos de vertebración social y territorial. Entre las

actuaciones estratégicas dentro de esta línea destacan la implementación de acciones concretas dentro del ámbito audiovisual y la Red de Telecentros Conecta Cantabria Digital y el Programa de “Ordenación y Promoción del Transporte y las Telecomunicaciones”.

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

No aplica.

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad y programa de inversiones.*

1.- Programa “Ordenación y Promoción del Transporte y las Telecomunicaciones”:

| UNIDAD de ACTUACIONES  | GASTO/INVERSIÓN TOTAL |
|--|-----------------------|
| <p><b>ORDENACIÓN Y PROMOCIÓN DEL TRANSPORTE Y LAS TELECOMUNICACIONES</b></p> <p>Actuaciones que generen actividad económica y social, promocionando la realización de trabajos de investigación y desarrollo, asistencia y transferencia de tecnología y formación, que tienen como objetivos contribuir a la innovación y el fomento del transporte, de las telecomunicaciones y de la sociedad de la información en Cantabria.</p> |                       |
| <b>TOTAL</b>   | <b>340.000 €</b>      |

2.- Programa “Fomento del Transporte de Interés Público Suprarregional”

| UNIDAD de ACTUACIONES   | GASTO/INVERSIÓN TOTAL |
|---|-----------------------|
| <p><b>FOMENTO DEL TRANSPORTE DE INTERÉS PÚBLICO SUPRARREGIONAL</b></p> <p>Establecimiento de sinergias entre el fomento del transporte intermodal y la promoción turística de Cantabria.<br/>Fomento del transporte marítimo, aéreo, ferroviario y carretera.</p> |                       |
| <b>TOTAL</b>  | <b>3.790.000 €</b>    |

3.- Programa “Mecanismo de Recuperación y Resiliencia (MRR)”:

| UNIDAD de ACTUACIONES  | GASTO/INVERSIÓN TOTAL                 |
|--|---------------------------------------|
| <p><b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b><br/>                     Actuaciones para la capacitación digital de la ciudadanía y reducción de la brecha digital de género, poniendo énfasis en colectivos en riesgo de exclusión digital, como son las personas mayores, personas con bajos niveles de renta, de zonas no urbanas o con bajo nivel educativo, en el marco de la inversión C19.I1 “Competencias digitales transversales” del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.</p> <p>Digitalización y sostenibilidad del transporte de viajeros en Cantabria” Sistema Unificado de Pago Integrado Transporte Regional en el transporte público de viajeros de Cantabria”.</p> <p>Proyectos de inversión que contribuirán al objeto de creación o funcionamiento de zonas de bajas emisiones en los entornos metropolitanos o a la transformación digital o sostenible del transporte. Así como, proyectos de digitalización de los servicios administrativos, en relación con el transporte de viajeros por carretera. Dentro del marcos de inversión C1.I.1.A1. “Transformación movilidad entornos metropolitanos”, así como del C6.I.4.A2 “Digitalización en ámbitos CCAA” del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.</p> | <p>405.177,70</p> <p>2.556.211,78</p> |
| <b>TOTAL</b>   | <b>3.030.345,78</b>                   |

4.- Encargo a medio propio “GESTIÓN, CONTROL Y EXPLOTACIÓN DEL SISTEMA UNIFICADO DE PAGO INTEGRADO EN EL TRANSPORTE DE CANTABRIA (TC)”

El objetivo es garantizar el acceso a una movilidad intermodal y sostenible mediante la digitalización y el avance tecnológico como oportunidad para la transformación del sector, la conectividad multimodal como sistema interoperable, y la movilidad integral a fin de garantizar soluciones de transporte sostenible y accesible como alternativa al vehículo privado. supone un avance hacia un modelo de gestión más moderno y de mayor calidad, basado en la mejora del servicio actual, impulsando la transformación digital, la seguridad, la accesibilidad, la eficiencia, la sostenibilidad y la intermodalidad.

La unificación plena dentro de un mismo soporte permitirá consolidar este medio de pago como esencial para los desplazamientos que se efectúen en Cantabria, ya que el transporte público de viajeros es considerado el principal eje de conexión entre las diferentes zonas poblacionales de la región, permitiendo recortar el distanciamiento social entre las zonas rurales en riesgo de despoblación, con las zonas de alta densidad poblacional.

A continuación, se desarrollan las actuaciones materiales, técnicas y auxiliares en materia de transformación digital y sostenibilidad en el Transporte de Cantabria (TC):

EJE DE ACTUACIÓN N°1: TAREAS DE CARÁCTER TÉCNICO PARA LA EXPLOTACIÓN Y CONTROL DEL SISTEMA UNIFICADO DE PAGO INTEGRADO (SUPI), para lo cual se plantean las siguientes actuaciones:

- ✓ Digitalización de los diferentes medios de transporte público.
- ✓ Modernización de los sistemas de ticketing embarcados.
- ✓ Digitalización del acceso a la información por los usuarios del transporte público.
- ✓ Mejora de la Gestión de la Red del transporte público.
- ✓ Implantación de la Plataforma de seguridad del Sistema Global.

EJE DE ACTUACIÓN N°2: GESTIÓN DE LA TARJETA INTEROPERABLE DE TRANSPORTES DE CANTABRIA (TITC), el Centro de Control, Gestión, Información y Compensación de TITC (CCGIC) constituye el núcleo del Sistema Unificado Pago Integrado (SUPI) para el transporte de Cantabria, en el cual residirán sus funciones centrales, distinguiendo funcionalidades principales y funcionalidades de soporte.

1. Funcionalidades principales

- ✓ Compensación y Liquidación con los Operadores y Agentes de Venta
- ✓ Gestión de las Tarjetas TITC

2. Funcionalidades de soporte

- ✓ Configuración del sistema
- ✓ Monitorización
- ✓ Supervisión de posibles fraudes

- ✓ Integración web con nuevos medios de pago (pasarelas de pago con terceros).
- ✓ Integración web con sistemas de información al viajero (página web de Transporte de Cantabria, información, consulta, recarga, etc.).
- ✓ Gestión de pedidos, distribución y logística.
- ✓ Explotación de la información con fines de reporting, estadísticos y de planificación.
- ✓ Gestión de Módulos SAM de la red TITC.
- ✓ Otras necesidades.

EJE DE ACTUACIÓN N°3 : COORDINACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE LA OFICINA DE ATENCIÓN AL CLIENTE (OAC´S).

EJE DE ACTUACIÓN N°4: ASISTENCIA TÉCNICA PARA LA COORDINACIÓN CON LOS RESTANTES PROYECTOS DE LA IMPLANTACIÓN DEL SUPI Y TARJETA SIN CONTACTO TITC, como núcleo del sistema SUPI, se dotará del Centro de Control, Gestión de la Información y Compensación (CCGIC), al cual se conectarán la totalidad de entidades partícipes (agentes de venta, operadores, ...) a fin de poder realizar las actividades centrales siguientes:

- ✓ Gestión de la Compensación
- ✓ Gestión de las Tarjetas TITC
- ✓ Gestión de la Plataforma de Seguridad
- ✓ Otras funciones

| <b>UNIDAD de ACTUACION</b>  | <b>GASTO/INVERSIÓN<br/>TOTAL</b> |
|---|----------------------------------|
| TAREAS DE CARÁCTER TÉCNICO PARA LA EXPLOTACIÓN Y CONTROL DEL SISTEMA UNIFICADO DE PAGO INTEGRADO (SUPI)                     | 26.587,20                        |
| GESTIÓN DE LA TARJETA INTEROPERABLE DE TRANSPORTES DE CANTABRIA (TITC)  | 19.953,60                        |
| COORDINACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE LA OFICINA DE ATENCIÓN AL CLIENTE (OAC´S)   | 51.769,80                        |
| ASISTENCIA TÉCNICA PARA LA COORDINACIÓN CON LOS RESTANTES PROYECTOS DE LA IMPLANTACIÓN DEL SUPI Y TARJETA SIN CONTACTO TITC | 22.950,90                        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>121.261,50 €</b>              |



*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

La previsión de las principales partidas que suponen orígenes de fondos para la Fundación es la que se muestra a continuación:

| Fuentes  | Tipo de Transferencia    | Importe      |
|--|--------------------------|--------------|
| Consejería de Fomento; Dirección General de Transportes y Comunicaciones | Transferencia de Capital | 3.790.000,00 |
| Consejería de Fomento; Dirección General de Transportes y Comunicaciones | Transferencia de Capital | 340.000,00   |

**TOTAL PREVISION INGRESOS TRANSFERENCIAS NOMINATIVAS EN 2025 A LA FUNDACIÓN CTL: 4.130.000,00 €**

La Fundación CTL Cantabria durante el ejercicio 2025 realizará el siguiente encargo a medio propio del Gobierno de Cantabria:

| Fuentes  | Tipo  | Importe    |
|--|---|------------|
| Consejería de Fomento; Dirección General de Transportes y Comunicaciones | Encargo a medio propio "GESTIÓN, CONTROL Y EXPLOTACIÓN DEL SISTEMA UNIFICADO DE PAGO INTEGRADO EN EL TRANSPORTE DE CANTABRIA (TC) | 121.161,50 |

Al igual que en ejercicios anteriores, la Fundación CTL, continuará participando en convocatorias de proyectos competitivos para obtener ingresos por otras vías.

#### ***GASTOS DE PERSONAL***

Se indica la situación actual de la plantilla, diferenciando entre empleados fijos y temporales, así como los incrementos medios retributivos previstos y las variaciones en la dimensión de la plantilla.

Relativo a la evolución de la plantilla fija del personal de la Fundación, se muestran los datos relativos a los ejercicios 2023 y 2024, así como la previsión para el 2025:

| CONCEPTO                   | AÑO 2023   | AÑO 2024   | TASA DE VARIACIÓN (2024-2023)/ 2023x100 | AÑO 2025   | TASA DE VARIACIÓN (2025-2024)/ 2024x100 |
|----------------------------|------------|------------|---|------------|---|
| Sueldo y salarios          | 467.533,02 | 503.373,02 | 7,67                                    | 556.879,02 | 10,63                                   |
| Plantilla fija media total | 11,25      | 12         | 6,67                                    | 13,50      | 12,5                                    |
| Hombres                    | 4          | 4          | 0                                       | 4,75       | 18,75                                   |
| Mujeres                    | 7,25       | 8          | 10,34                                   | 8,75       | 9,38                                    |
| Sueldo medio personal      | 41.558,49  | 41.947,75  | 0,94                                    | 41.745,05  | -0,48                                   |

Análisis de la variación: La variación en el sueldo medio del personal fijo se debe a los incrementos establecidos en las normas estatales dictadas con carácter básico en materia retributiva para los años 2023 y 2024 así como la previsión de incremento establecida para el año 2025 junto con la previsión de incremento de plantilla.

Relativo a la evolución de la plantilla temporal del personal de la Fundación, se muestran los datos relativos a los ejercicios 2023 y 2024, así como la previsión para el 2025:

| CONCEPTO                       | AÑO 2023  | AÑO 2024 | TASA DE VARIACIÓN (2024-2023)/ 2023x100 | AÑO 2025 | TASA DE VARIACIÓN (2025-2024)/ 2024x100 |
|--------------------------------|-----------|----------|---|----------|---|
| Sueldo y salarios              | 44.824,12 | 0,00     | N/A                                     | 0        | N/A                                     |
| Plantilla temporal media total | 2,22      | 0        | N/A                                     | 0        | N/A                                     |
| Hombres                        | 1,47      | 0        | N/A                                     | 0        | N/A                                     |
| Mujeres                        | 0,75      | 0        | N/A                                     | 0        | N/A                                     |
| Sueldo medio personal          | 20.191,05 | 0,00     | N/A                                     | 0        | N/A                                     |

Análisis de la variación: La plantilla temporal de la Fundación en 2023 procedía del Programa de Primera Experiencia Profesional en las administraciones públicas, de contratación de personas jóvenes desempleadas, en el marco del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia, iniciado en septiembre del 2022 y con un año de duración, no existiendo actualmente previsión de nuevas contrataciones temporales.

### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

En base al “Acuerdo de colaboración para el establecimiento de sinergias entre el fomento del transporte intermodal y la promoción turística de Cantabria” suscrito entre la Fundación CTL y la Sociedad Regional Cántabra de Promoción Turística, S.A., las ayudas monetarias concedidas se devengan en el momento en que son justificadas las acciones objeto de dicho Acuerdo. El importe de estas ayudas de carácter monetario realizadas en cumplimiento de los fines propios de la Fundación CTL asciende al importe máximo establecido en el Acuerdo, sin perjuicio de futuras adendas al mismo.

### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

FCTL no concede ni tiene previsto conceder subvenciones a terceros.

### *SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

No aplica.

### *ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

No se prevé la realización de adquisiciones de inmovilizado financiero.

### *APORTACIONES*

La Fundación CTL, como muestran los presupuestos, recibirá durante el ejercicio 2025 las siguientes aportaciones del Gobierno de Cantabria:

- 3.790.000,00 euros con destino a financiar las actuaciones realizadas por la entidad para el “fomento del transporte de interés público suprarregional”.
- 340.000,00 euros con destino a financiar las actuaciones realizadas por la entidad para la “promoción y ordenación del transporte y las telecomunicaciones”.

### *SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

La Fundación durante ejercicios anteriores ha obtenido subvenciones de organismos públicos para financiar la realización de Proyectos Competitivos. Respecto a la obtención de nuevas subvenciones para financiar la realización de Proyectos Competitivos, durante el ejercicio 2024 la Fundación podrá presentarse a convocatorias de nuevos proyectos que se estiman publicar y resolver en el transcurso del mismo.

La Fundación no ha recibido ni prevé recibir ninguna donación ni legado, ni mantiene en su pasivo ningún importe por este concepto cuyo origen esté en ejercicios pasados y se encuentre pendiente de su traspaso o imputación a resultados.

#### *DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

Las subvenciones recibidas para financiar la realización de Proyectos Competitivos que a priori tienen la naturaleza o posibilidad de reintegro, en tanto en cuanto no se cumplan las condiciones establecidas en la orden de la convocatoria que las regula, figurarán en el pasivo del balance como deudas a corto o largo plazo, según corresponda.

#### FINANCIACIÓN AJENA

No aplica.

#### DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES

La Fundación CTL, en base a los presupuestos presentados, prevé obtener un resultado igual a cero para el ejercicio 2025.

Dado nuestro carácter de fundación sin ánimo de lucro, no procede la distribución de resultados. Los excedentes de los ejercicios presupuestados se aplicarán a incrementar las reservas, según acuerdo del Patronato y de conformidad todo ello con las Normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos (Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre), y de conformidad con los criterios que se establecen en el artículo 27 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, desarrollado por el artículo 32 del Reglamento de Fundaciones de Competencia Estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre.

**FUNDACIÓN PARA  
LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA (ORECLA)**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

*1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.*

La **FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA**, en adelante la Fundación, es una **fundación** perteneciente al **sector público institucional**.

Se constituyó mediante escritura pública otorgada el 2 de agosto de 1996, y está regulada por sus **Estatutos**. Se halla inscrita como Fundación, con la clasificación de **laboral**, con fecha 16 de julio de 1997, en el Registro de Fundaciones de la Comunidad Autónoma de Cantabria.

Así mismo, le resultan de aplicación principalmente las siguientes normas:

**ESTATALES**

- Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014, que entró en vigor el 9 de marzo de 2018
- Ley 11/2021, de 9 de Julio, de medidas de prevención y lucha contra el fraude fiscal
- Ley Orgánica 3/2018, de 5 de diciembre, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales
- Reglamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo y del Consejo de 27 de abril de 2016 relativo a la protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y a la libre circulación de estos datos
- Real Decreto 311/2022, de 3 de mayo, por el que se regula el Esquema Nacional de Seguridad
- Ley 2/2023, de 20 de febrero, reguladora de la protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción
- Real Decreto Legislativo 2/2015, de 23 de octubre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Estatuto de los Trabajadores
- Ley 31/1995 de 8 de noviembre de Prevención de Riesgos Laborales
- Ley 2/2019, de 7 de marzo, para la igualdad efectiva entre mujeres y hombres
- Ley 36/2011, de 10 de octubre, reguladora de la jurisdicción social

## AUTONÓMICAS

- Ley 5/2018 de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria
- Ley 6/2020, de 15 de julio, de Fundaciones de Cantabria y, subsidiariamente, Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones
- Ley 14/2006, de 24 de octubre, de Finanzas de Cantabria
- Ley 3/2006, de 18 de abril, del Patrimonio de la Comunidad Autónoma de Cantabria
- Ley 1/2018, de 21 de marzo, de Transparencia de la Actividad Pública
- Decreto 83/2020, de 19 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de desarrollo de la Ley de Cantabria 1/2018, de 21 de marzo, de Transparencia de la Actividad Pública
- VIII Convenio Colectivo para el Personal Laboral al Servicio de la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria
- VI Acuerdo Interprofesional de Cantabria, firmado el 22 de junio de 2010 por las organizaciones fundacionales CEOE Cepyme Cantabria, UGT y CCOO de Cantabria, y publicado en el BOC del 14 de julio de 2020

### 2.- Objeto social y fines de la Entidad.

De acuerdo con la literalidad del artículo 6 de sus Estatutos, la Fundación tiene por objeto:

- ▶ el ejercicio de las funciones de **conciliación, mediación y arbitraje** en beneficio de las empresas y los trabajadores de Cantabria, derivadas del Acuerdo Interprofesional de Cantabria suscrito, o que se suscriba;
- ▶ la gestión del **Acuerdo Interprofesional de Cantabria** firmado para la solución extrajudicial de conflictos laborales por las organizaciones empresariales y sindicales más representativas.
- ▶ contribuir al **estudio, prevención y resolución de los conflictos laborales**;
- ▶ la potenciación de las **relaciones laborales** y la **negociación colectiva**;
- ▶ prestar **apoyo técnico y material a órganos de participación institucional** con competencias en materia de relaciones laborales; y
- ▶ contribuir a la **cohesión social**, el aumento de la **calidad del empleo** y la **competitividad** de las empresas.

De acuerdo con el artículo 7 de los mencionados Estatutos, **el desarrollo de los fines** de la Fundación se efectuará, entre otros modos posibles, a través de alguna de las formas siguientes de actuación:

- ▶ Gestión de centros propios
- ▶ Concesión de ayudas económicas



- ▶ Participación en el desarrollo de las actividades de otras entidades que realicen actividades coincidentes o complementarias con las de la propia Fundación
- ▶ Participación en proyectos, programas y actividades de carácter sociolaboral
- ▶ Estudio, prevención y resolución de conflictos laborales

*3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.*

La Fundación no cuenta con accionistas

*4.- Conjunto de entidades de la consolidación.*

La Fundación para las Relaciones Laborales de Cantabria no presenta presupuestos ni programas de actuación de forma consolidada.

|   |
|---|
| <b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025</b>   |
| <b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027</b>   |
| <b>ENTIDAD: FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA (ORECLA):</b>  |
| <b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)</b>   |
| <p>Tal y como figura en las Cuentas Anuales del ejercicio 2023, la Fundación presentó un plan de actuación que recogía una previsión de recursos económicos por importe total de 1 217 779 euros. Finalmente se han empleado 1 321 749.</p> <p>La <b>desviación desfavorable</b> se debe principalmente al incremento de expedientes de mediación-conciliación hasta alcanzar un 18% por encima de los expedientes registrados en el ejercicio anterior.</p> <p>En cuanto al resto de las partidas, no cabe reseñar nada específicamente.</p> |

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA (ORECLA)**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

**Presupuesto de Capital**

No se prevé desviación

**Presupuesto de Explotación**

Globalmente, la previsión estimada para el ejercicio 2024 arroja los siguientes resultados sobre presupuesto:

| PRESUPUESTO<br>2024 | PREVISIÓN<br>2023 | $\Delta$ € | $\Delta$ % |
|---------------------|-------------------|------------|------------|
| 1.210.300 €         | 1.278.460 €       | 68.160 €   | 5,63%      |

**Del total de la desviación con la que se prevé que se cierre el ejercicio la principal fuente de desviación se encuentra en las partidas destinadas a la actividad de mediación-conciliación exclusivamente**, en las que se prevé registrar una desviación desfavorable de 114.181€ sobre el total presupuestado. Si finalmente la desviación prevista resulta inferior, como se ha indicado en el cuadro de la página anterior es debido al ejercicio de prudencia presupuestaria y a la contención en gastos que, de alguna manera, pudieran ser postergables.

|   |
|---|
| <b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025</b>   |
| <b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027</b>   |
| <b>ENTIDAD: FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA (ORECLA)</b>   |
| <b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)</b>   |
| <p><i>Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.</i></p> <p><b>IPC:</b> +3% para 2024</p> <p><b>Incrementos salariales:</b> +2,5% 2025 (incluye +0,5% de 2024)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.</i> <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ <b>Estabilización de la conflictividad laboral</b>, resultando en una cifra de expedientes similar a la gestionada en 2024.</li> <li>▶ <b>Necesidad de abordar la prevención del conflicto de manera estructural (no oportunista)</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Incrementando el apoyo que se da a las comisiones negociadoras actuales</li> <li>2. Promoviendo el desarrollo de herramientas para los negociadores a través de estudios, informes...</li> <li>3. Apuntalando el conocimiento y el desarrollo de competencias de los negociadores actuales y futuros, de manera que la negociación colectiva gane en calidad y se ensanche</li> </ol> <p>La negociación colectiva de calidad lleva a:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Reducir la conflictividad estructural</li> <li>○ Incrementar la calidad del empleo</li> <li>○ Favorecer la atracción y retención del talento</li> <li>○ Reducir absentismo</li> <li>○ Contribuir positivamente a la productividad empresarial</li> <li>○ Resultar un territorio atractivo para la inversión</li> </ul> </li> <li>▶ <b>Actualización de medios de la Fundación</b> <p>Resultan necesarios para el ajuste normativo de la Fundación (LOPD/PGPD, ciberseguridad, ENS, fiscalidad, requerimientos del Tribunal de Cuentas) y avanzar en la eficiencia</p> </li> </ul> </li> </ul> <p><i>Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ <b>100% cobertura</b> a las solicitudes de mediación-conciliación y arbitraje</li> </ul> |

- ▶ **Implementación de los planes de acción del Consejo de Relaciones Laborales (prevención del conflicto)**
  - Apoyo técnico y material a Comisiones negociadoras
  - Escuela formativa en Negociación Colectiva y Relaciones Laborales
  
- ▶ **Implementación/Desarrollo de los proyectos de digitalización de procedimientos de la Fundación**
  - Implementación del módulo de agenda semiautomatizada de mediaciones
  - Web de mediadores
  - Almacenamiento en la nube/Actualización del servidor de datos
  - Dotar de herramientas para procedimientos en remoto
  - Digitalización de la firma de actas
  
- ▶ **Dar continuidad al plan de desarrollo y recualificación de la plantilla de la Fundación**

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

Para 2025 se realiza la siguiente propuesta:

| <b>DENOMINACIÓN GASTO</b>                                 | <b>CUENTA/TIPO</b> | <b>PRESUPUESTO 2024</b> | <b>PREVISION GASTO 2024</b> | <b>PRESUPUESTO 2025</b> |
|---|--------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| <b>Arrendamiento</b>                                      |                    | 49.833                  | 49.416                      | 50.911                  |
| <b>Arrendamiento Archivos</b>                             |                    | 3.240                   | 2.704                       | 3.240                   |
| <b>Limpieza</b>   |                    | 13.420                  | 13.416                      | 13.420                  |
| <b>Mantenimiento y reparación inmovilizado material</b>   |                    | 7.327                   | 9.982                       | 11.103                  |
| <b>Mantenimiento y reparación inmovilizado intangible</b> |                    | 26.075                  | 28.247                      | 32.752                  |
| <b>Servicios profesionales</b>                            |                    | 64.610                  | 35.582                      | 61.714                  |
| <b>Servicios de mediación, conciliación y arbitraje</b>   |                    | 469.070                 | 583.551                     | 575.741                 |
| <b>Primas de seguros</b>                                  |                    | 1.200                   | 3.122                       | 6.380                   |
| <b>Servicios bancarios y similares</b>                    |                    | 0                       | 1.349                       | 0                       |
| <b>Electricidad</b>                                       |                    | 8.000                   | 8.058                       | 8.000                   |
| <b>Otros suministros</b>                                  |                    | 922                     | 1.065                       | 1.100                   |
| <b>Material de oficina</b>                                |                    | 15.050                  | 15.061                      | 12.820                  |
| <b>Otros Editoriales Servicios-Mantenimiento</b>          |                    | 4.000                   | 4.147                       | 3.095                   |

|  |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|
| <b>Dietas, locomoción y traslados</b>                        | 5.400          | 4.987          | 6.000          |
| <b>Gtos representación y atenciones protocolarias</b>        | 500            | 0              | 500            |
| <b>Comunicaciones telefónicas</b>                            | 4.000          | 3.641          | 3.480          |
| <b>Otras comunicaciones</b>                                  | 34.970         | 35.141         | 35.141         |
| <b>Gastos diversos. Prácticas no laborables. Convenio UC</b> | 0              | 776            | 1.000          |
| <b>Otros tributos</b>  | 317            | 274            | 317            |
| <b>Gastos extraordinarios/Gastos financieros</b>             | 0              | 0              | 0              |
| <b>Total Otros Gastos explotación (A)</b>                    | <b>707.934</b> | <b>800.519</b> | <b>826.714</b> |

|                                     |                |                |                |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Total Gastos de Personal (B)</b> | <b>502.066</b> | <b>477.941</b> | <b>517.594</b> |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|

**TTOAL GASTOS DE EXPLOTACIÓN 1.210.000 € 1.278.460 € 1.344.308 €**

#### Mantenimiento y reparación de inmovilizado material

En esta partida se incorporan los gastos relativos al mantenimiento de las instalaciones y de los equipos informáticos.

El ajuste que se realiza para el ejercicio 2025 se fundamenta principalmente en el incremento sostenido de horas de soporte informático que se viene requiriendo, debido a una mayor implementación tecnológica, así como a las necesidades de mantenimiento que van requiriendo las oficinas.

#### Mantenimiento y reparación de inmovilizado intangible

En esta partida se imputan principalmente los costes asociados a licenciamiento y mantenimiento de software.

Para el ejercicio 2025, se asume:

- Incremento de costes de licencias actuales
- Cambio de programa de contabilidad
- Licenciamiento de un calendarizador para mediaciones

### Servicios profesionales independientes

En esta partida se incorporan servicios de consultoría y asesoría para el funcionamiento estructural de la Fundación. Así mismo, contempla la contratación de servicios para la ejecución de proyectos del área de Relaciones Laborales, para el que se contempla presupuesto para:

- Informes de negociación colectiva: convenios autonómicos a negociar
- Formación para personas mediadoras
- Formación abierta en materia de resolución de conflictos, negociación colectiva y/o relaciones laborales

Estas tres líneas de trabajo se vieron pospuestas en 2024 por prudencia presupuestaria.

### Servicios de mediación, conciliación y arbitraje

Se contempla un ejercicio similar en volúmenes al que se prevé para el cierre de 2024. Dado que la facturación final de cada expediente de mediación se ve afectado por diversas variables, los parámetros sobre los que se ha realizado la estimación se detallan en el punto 4.

### Primas de seguros

Dado el aumento de implementación y uso de entornos de trabajo digitales y en la nube, en un contexto de riesgos crecientes de ciberataques y brechas de información, y atendiendo al nivel de protección de datos de los expedientes de la Fundación, se dota esta partida para incorporar un seguro de protección de datos y ciberseguridad. Se reseña que el contenido de este seguro queda excluido expresamente en las pólizas de responsabilidad civil.

### Material de oficina

Se estima poder reducir esta partida mediante la principal acción de la implementación de impresoras PPU.

### Otras comunicaciones

Se trata del correo postal principalmente. No se prevén cambios reseñables en este sentido que afecten a esta partida, si bien se ha previsto trabajar en implementaciones a lo largo de 2025 que permitan digitalizar las comunicaciones de manera automatizada y ver en próximos ejercicios una reducción en esta partida.

### Gastos de personal

Se prevén incrementos salariales para el personal actual y la posible incorporación de una persona en al ámbito de Administración y Organización.

*Programa de inversiones.*

Se realizará conforme al siguiente esquema:

| <b>INVERSION DE CAPITAL</b>               | <b>31.000 €</b> |
|---|-----------------|
| <i>Inversión instalaciones/mobiliario</i> | <b>7.000 €</b>  |
| <i>Equipamiento hardware IT/redes</i>     | <b>3.000 €</b>  |
| <i>Desarrollos software/sistemas</i>      | <b>21.000 €</b> |
| <i>Otros Inversión/Capital</i>            | <b>0 €</b>      |

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

No está previsto que la Fundación acuda a fuentes externa de financiación.

### *GASTOS DE PERSONAL*

#### **Tamaño de la plantilla y previsión**

| <b>TIPO CONTRATO</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> |
|----------------------|-------------|-------------|
| Indefinidos          | 8           | 9           |
| Temporales           | 1           | 1           |
| <b>Total</b>         | <b>9</b>    | <b>10</b>   |

Se prevé la incorporación de una persona, en un puesto de Técnico de Administración y Organización, con el objetivo de reforzar la gestión de la Fundación, así como hacer frente a los proyectos de transformación y mejora continua.

#### **Incremento salarial**

Al personal de la Fundación le es de aplicación el VIII Convenio del Personal Laboral al Servicio de la Administración del Gobierno de Cantabria.

Se prevé un incremento del 2,5% sobre las retribuciones del ejercicio 2024.



Por tanto, atendiendo a la evolución de la plantilla, a las tablas salariales contenidas en la norma convencional de aplicación para las relaciones laborales en la Fundación, y a la estimación del incremento salarial, se calcula la siguiente evolución del capítulo “Gastos de Personal”:

| PRESUPUESTO 2024 | PRESUPUESTO 2025 |
|------------------|------------------|
| 502.066 €        | 517.594 €        |

*AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

No está previsto.

*SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

No está previsto la concesión de subvenciones por la entidad.

*SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

No está prevista la concesión de subvenciones de explotación a la Entidad.

*ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

No se prevé realizar inversiones de inmovilizado financiero.

*APORTACIONES*

La financiación de la Fundación proviene íntegramente del sector público, resultando la principal fuente de financiación las aportaciones de explotación y capital provenientes de la Dirección General de Trabajo de la Consejería de Industria, Empleo, Innovación y Comercio del Gobierno Cantabria.

No se prevé recibir aportaciones de Capital al Fondo Social.

*SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No se prevén.

*DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No se computan deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados.

*FINANCIACIÓN AJENA*

No se prevé obtener financiación ajena al sector público

*DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

El resultado del ejercicio 2023 fue negativo por importe de tres mil trescientos trece euros con ochenta y dos céntimos de euro (68.160 €), por lo que **no procede propuesta de distribución de resultados** alguna. Dicho resultado será traspasado a los excedentes o reservas de ejercicios anteriores al cierre del próximo ejercicio.

No se prevé distribución de beneficios o excedentes en 2025 al cierre del ejercicio 2024. En caso de haber algún excedente este se aplicará a remanente.

**FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA,  
FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO, MEDIO  
PROPIO**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP**

FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD

*1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.*

Ley 6/2020, de 15 de julio, de Fundaciones de Cantabria

Ley de Cantabria 4/2007, de 4 de abril, de Cooperación Internacional al Desarrollo de la Comunidad Autónoma de Cantabria

Decreto 49/2008, de 8 de mayo, por el que se autoriza la creación de la Fundación Fondo Cantabria Coopera.

Estatutos de la entidad. Decreto 25/2023, de 20 de abril, por el que se autoriza la modificación de los estatutos de la FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP y se fija su texto consolidado.

*2.- Objeto social y fines de la Entidad.*

La Fundación tendrá como objeto el impulso de actuaciones en materia de cooperación para el desarrollo sostenible, favoreciendo la máxima participación ciudadana en Cantabria.

Fines:

Con carácter enunciativo y no exhaustivo se consideran fines de la Fundación los siguientes:

1. Administrar y gestionar los fondos económicos librados a la Fundación por entidades públicas y privadas para intervenciones de cooperación para el desarrollo sostenible, acción humanitaria y de educación para el desarrollo sostenible y la ciudadanía global.
2. Promover la cooperación descentralizada local de Cantabria y la coordinación entre las entidades locales y su participación en actuaciones promovidas por la Fundación.
3. Fomentar la Responsabilidad Social Corporativa en las empresas y otras entidades en los ámbitos de la cooperación para el desarrollo sostenible, la acción humanitaria y educación para el desarrollo sostenible y la ciudadanía global.
4. Fomentar la participación de otros agentes en los proyectos y actuaciones de cooperación para el desarrollo sostenible, la acción humanitaria y educación para el desarrollo sostenible y la ciudadanía global.
5. Fomentar alianzas público-privadas para el desarrollo.
6. Realizar actuaciones encaminadas a la captación de fondos destinados a la

Fundación para el cumplimiento de los fines que le son propios.

7. Realizar evaluación y seguimiento de intervenciones de cooperación para el desarrollo sostenible, la acción humanitaria y educación para el desarrollo sostenible y la ciudadanía global.

8. Todos aquellos que directa o indirectamente sirvan a la consecución del objeto de la Fundación.

*3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.*

El fondo social de la FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP asciende a 568.101€, depositado en una imposición a plazo fijo. El total de los fondos los aportó el Gobierno de Cantabria.

*4.- Conjunto de entidades de la consolidación.*

No corresponde.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027****ENTIDAD: FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.  
Explica las principales causas de tales desviaciones.*

|   | DATOS<br>PRESUPUESTO | IMPORTE<br>REALIZADO | DESVIACIÓN | %<br>REALIZADO | CAUSA<br>DESVIACIÓN |
|---|----------------------|----------------------|------------|----------------|---------------------|
| SUBVENCIONES Y DONACIONES RECIBIDAS       | 72.000               | 71.090               | -910       | -              | (1)                 |
| AYUDAS MONETARIAS                         | -35.000              | -34.000              | 1.000      | -2,86%         | (2)                 |
| APROVISIONAMIENTOS                        |                      |                      | 0          | -              |                     |
| GASTOS PERSONAL                           | -38.768              | -40.064              | -1.296     | 3,34%          | (3)                 |
| OTROS GASTOS EXPLOTACIÓN                  | -8.000               | -15.488              | -7.488     | 93,60%         | (4)                 |
| AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO                 |                      |                      | 0          | -              |                     |
| SUBVENCIONES TRASPASADAS AL EXCEDENTE RDO | 72.000               | 71.090               | -910       | -1,26%         | (5)                 |
| INGRESOS FINANCIEROS                      |                      | 0                    | 0          | -              |                     |
| GASTOS FINANCIEROS                        |                      |                      | 0          | -              |                     |
| RESULTADO DEL EJERCICIO                   | 62.232               | 52.628               | -9.604     | -15,43%        |                     |

(1) Subvenciones recibidas en 2023 de i) Consejería Universidades, Igualdad, Cultura y Deporte del Gobierno de Cantabria, ii) Ayuntamiento de Ramales de la Victoria y iii) Ayuntamiento de Camargo iv) Ayuntamiento de Meruelo.

Donaciones recibidas en 2022 de una persona física.

Las subvenciones recibidas se imputan en el patrimonio neto de la Fundación para ser destinadas a los distintos fines fundacionales.

(2) Ayudas monetarias concedidas en 2023 a i) Convenio financiación proyecto Fundación de Enfermería de Cantabria, ii) Subvención proyecto Asociación España con Acnur, iii) Convenio financiación intervención Colegio de Médicos de Cantabria iv) Convenio financiación intervención Asociación Cantabria por el Sáhara

(3) Incremento salarial de 2023 para empleados públicos.

(4) Mayores gastos destinados a servicios exteriores (servicios profesionales, primas de seguros, servicios bancarios y gastos fines fundacionales). Se realizan gastos previstos para 2022 vinculados a Educación para el Desarrollo.

(5) Imputación de subvenciones en la cuenta de resultados en función de los gastos destinados a fines fundacionales según sus líneas de trabajo.

|  | DATOS<br>PRESUPUESTO | IMPORTE<br>REALIZADO | DESVIACIÓN | % REALIZADO | NOTAS |
|--|----------------------|----------------------|------------|-------------|-------|
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b> |                      |                      |            |             |       |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos                  | -11.768              | -12.517              | -749       | 6%          |       |
| 2. Ajustes del resultado                                       | -72.000              | -71.090              | 910        | -1%         |       |
| a) Amortización del inmovilizado (+)                           |                      |                      |            |             |       |
| b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)                |                      |                      |            |             |       |
| c) Variación de provisiones (+/-)                              |                      |                      |            |             |       |
| d) Imputación de subvenciones (-)                              | -72.000              | -71.090              | 910        | -1%         | (1)   |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-) |                      |                      |            |             |       |
| f) Resultados bajas y enajenaciones inst. financieros (+/-)    |                      |                      |            |             |       |
| g) Ingresos financieros (-)                                    |                      |                      |            |             |       |
| h) Gastos financieros (+)                                      |                      |                      |            |             |       |
| i) Diferencias de cambio(+/-)                                  |                      |                      |            |             |       |
| j) Variación de valor razonable instrumentos financieros (+/-) |                      |                      |            |             |       |
| K) Otros ingresos y gastos(-/+)                                |                      |                      |            |             |       |
| 3. Cambios en el capital corriente                             | 0                    | 2.730                | 2.730      | 85%         |       |
| a) Existencias (+/-)   |                      |                      |            |             |       |
| b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)                  |                      |                      |            |             |       |
| c) Otros activos corrientes (+/-)                              |                      |                      |            |             |       |
| d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)                 | 2.153                | 3.975,74             | 1.823      | 85%         | (2)   |
| e) Otros pasivos corrientes (+/-)                              |                      |                      |            |             |       |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)                 |                      |                      |            |             |       |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación  |                      |                      |            |             |       |
| a) Pagos de intereses (-)                                      |                      |                      |            |             |       |
| b) Cobros de dividendos (+)                                    |                      |                      |            |             |       |



|   |         |          |          |     |     |
|---|---------|----------|----------|-----|-----|
| c) Cobros de intereses (+)                                      |         |          |          |     |     |
| d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)           |         |          |          |     |     |
| e) Otros pagos (cobros) (-/+)                                   |         |          |          |     |     |
| 5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación         | -83.768 | -80.878  | 2.890    | -3% |     |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>    |         |          |          |     |     |
| 6. Pagos por inversiones (-)                                    |         | -500.000 | -500.000 | 0%  |     |
| a) Empresas del grupo y asociadas                               |         |          |          |     |     |
| b) Inmovilizado intangible                                      |         |          |          |     |     |
| c) Inmovilizado material  |         |          |          |     |     |
| d) Inversiones inmobiliarias                                    |         |          |          |     |     |
| e) Otros activos financieros                                    |         | -500.000 | -500.000 | 0%  | (3) |
| f) Activos no corrientes mantenidos para venta                  |         |          |          |     |     |
| g) Unidad de negocio  |         |          |          |     |     |
| h) Otros activos  |         |          |          |     |     |
| 7. Cobros por desinversiones (+)                                |         |          |          |     |     |
| a) Empresas del grupo y asociadas                               |         |          |          |     |     |
| b) Inmovilizado intangible                                      |         |          |          |     |     |
| c) Inmovilizado material  |         |          |          |     |     |
| d) Inversiones inmobiliarias                                    |         |          |          |     |     |
| e) Otros activos financieros                                    |         |          |          |     |     |
| f) Activos no corrientes mantenidos para venta                  |         |          |          |     |     |
| g) Unidad de negocio  |         |          |          |     |     |
| h) Otros activos  |         |          |          |     |     |
| 8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)     |         | -500.000 | -500.000 | 0%  |     |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b> |         |          |          |     |     |
| 9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio                | 72.000  | 71.090   | -910     | -1% |     |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)                    |         |          |          |     |     |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)               |         |          |          |     |     |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)         |         |          |          |     |     |

|  |        |         |      |     |     |
|--|--------|---------|------|-----|-----|
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)        |        |         |      |     |     |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)            | 72.000 | 71.090  | -910 | -1% | (4) |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero       |        |         |      |     |     |
| a) Emisión   |        |         |      |     |     |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables (+)                |        |         |      |     |     |
| 2. Deudas con entidades de crédito (+)                         |        |         |      |     |     |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)               |        |         |      |     |     |
| 4. Deudas con características especiales (+)                   |        |         |      |     |     |
| 5. Otras deudas (+)  |        |         |      |     |     |
| b) Devolución y amortización de                                |        |         |      |     |     |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables (-)                |        |         |      |     |     |
| 2. Deudas con entidades de crédito (-)                         |        |         |      |     |     |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)               |        |         |      |     |     |
| 4. Deudas con características especiales (-)                   |        |         |      |     |     |
| 5. Otras deudas (-)  |        |         |      |     |     |
| 11. Pagos dividendos y remuneraciones otros inst. patrimonio   |        |         |      |     |     |
| a) Dividendos (-)  |        |         |      |     |     |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)        |        |         |      |     |     |
| 12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación      | 72.000 | 71.090  | -910 | -1% |     |
| <b>D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</b>     |        |         |      |     |     |
| <b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b> |        |         |      |     |     |
| <b>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</b>       | 30.314 | 606.319 |      |     |     |
| <b>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</b>          | 18.546 | 96.531  |      |     |     |

**\*NOTAS:**

- (1) Imputación de subvenciones en la cuenta de resultados en función de los gastos destinados a fines fundacionales i) cooperación y desarrollo, ii) educación y iii) acción humanitaria.
- (2) Acreedores por retenciones fiscales de nóminas y seguros sociales de los trabajadores.
- (3) Subvenciones recibidas de las Administraciones Públicas y donaciones de entidades privadas.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027****ENTIDAD: FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.  
Explica las principales causas de tales desviaciones.*

|  | DATOS<br>PRESUPUESTO | IMPORTE<br>REALIZADO | DESVIACIÓN   | %<br>REALIZADO | CAUSA<br>DESVIACIÓN |
|--|----------------------|----------------------|--------------|----------------|---------------------|
| SUBVENCIONES Y DONACIONES RECIBIDAS        | 131.500              | 129.000              | -2.500       | -2%            | 1)                  |
| AYUDAS MONETARIAS                          | -42.000              | -51.600              | -9.600       | 19%            | 2)                  |
| APROVISIONAMIENTOS                         | 0                    | 0                    | 0            | -              |                     |
| GASTOS PERSONAL                            | -40.295              | -40.742              | -447         | 1%             | 3)                  |
| OTROS GASTOS EXPLOTACIÓN                   | -49.205              | -40.658              | 8.547        | -21%           | 4)                  |
| AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO                  | 0                    | 0                    | 0            | -              |                     |
| SUBVENCIONES TRASPASADAS AL EXCEDENTE RDO. | 131.500              | 133.000              | 1.500        | 1%             | 5)                  |
| INGRESOS FINANCIEROS                       | 15.000               | 15.000               | 0            | 0%             |                     |
| OTROS INGRESOS DE GESTIÓN                  | 0                    | 226                  | 226          | 100%           | 6)                  |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>             | <b>15.000</b>        | <b>19.117</b>        | <b>4.117</b> | <b>22%</b>     |                     |

- 1) Se reciben menos fondos de ayuntamientos
- 2) Se incrementan las ayudas monetarias con la gestión de una subvención por concurrencia
- 3) Se aplica un mayor incremento salarial del presupuestado, según en los sueldos y salarios de la trabajadora
- 4) Se reducen los gastos de explotación ya que de destina una mayor cantidad a ayudas monetarias
- 5) Se traspasa al ejercicio una donación destinada a una intervención en Benin
- 6) Se reciben intereses devengados por el reintegro de una subvención.

|  | DATOS<br>PRESUPUESTO | IMPORTE<br>REALIZADO | DESVIACIÓN | % REALIZADO | NOTAS |
|--|----------------------|----------------------|------------|-------------|-------|
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b> |                      |                      |            |             |       |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos                  | 15000                | 19117                | 4117       | 22%         | 1)    |
| 2. Ajustes del resultado                                       | -146.500             | -148.000             | -1500      | 1%          |       |
| a) Amortización del inmovilizado (+)                           | 0                    | 0                    | 0          |             |       |
| b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)                |                      |                      | 0          |             |       |
| c) Variación de provisiones (+/-)                              |                      |                      | 0          |             |       |
| d) Imputación de subvenciones (-)                              | -131.500             | -133.000             | -1500      | 1%          | 2)    |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-) |                      |                      | 0          |             |       |
| f) Resultados bajas y enajenaciones inst. financieros (+/-)    |                      |                      |            |             |       |

|  |          |          |        |      |    |
|--|----------|----------|--------|------|----|
| g) Ingresos financieros (-)                                    | -15000   | -15000   | 0      |      |    |
| h) Gastos financieros (+)                                      |          |          |        |      |    |
| i) Diferencias de cambio (+/-)                                 |          |          |        |      |    |
| j) Variación de valor razonable instrumentos financieros (+/-) |          |          |        |      |    |
| k) Otros ingresos y gastos (-/+)                               | 0        | -226     | -226   | 100% | 3) |
| 3. Cambios en el capital corriente                             | 0        | 0        | 0      |      |    |
| a) Existencias (+/-)   |          |          |        |      |    |
| b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)                  | 0        | -2850    | -2.850 | 100% | 4) |
| c) Otros activos corrientes (+/-)                              | 0        | 0        | 0      | -    |    |
| d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)                 | 0        | 0        | 0      |      |    |
| e) Otros pasivos corrientes (+/-)                              |          |          |        |      |    |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)                 |          |          |        |      |    |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación  | 0        | 0        | 0      |      |    |
| a) Pagos de intereses (-)                                      |          |          |        |      |    |
| b) Cobros de dividendos (+)                                    |          |          |        |      |    |
| c) Cobros de intereses (+)                                     | 15000    | 15226    | 226    | 1%   |    |
| d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)          |          |          |        |      |    |
| e) Otros pagos (cobros) (-/+)                                  |          |          |        |      |    |
| 5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación        | -116.500 | -116.733 | -233   | 0%   |    |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>   |          |          |        |      |    |
| 6. Pagos por inversiones (-)                                   |          |          |        |      |    |
| a) Empresas del grupo y asociadas                              |          |          |        |      |    |
| b) Inmovilizado intangible                                     |          |          |        |      |    |
| c) Inmovilizado material                                       |          |          |        |      |    |
| d) Inversiones inmobiliarias                                   |          |          |        |      |    |
| e) Otros activos financieros                                   |          |          |        |      |    |
| f) Activos no corrientes mantenidos para venta                 |          |          |        |      |    |
| g) Unidad de negocio   |          |          |        |      |    |
| h) Otros activos   |          |          |        |      |    |
| 7. Cobros por desinversiones (+)                               |          |          |        |      |    |
| a) Empresas del grupo y asociadas                              |          |          |        |      |    |
| b) Inmovilizado intangible                                     |          |          |        |      |    |
| c) Inmovilizado material                                       |          |          |        |      |    |
| d) Inversiones inmobiliarias                                   |          |          |        |      |    |
| e) Otros activos financieros                                   |          |          |        |      |    |
| f) Activos no corrientes mantenidos para venta                 |          |          |        |      |    |
| g) Unidad de negocio   |          |          |        |      |    |
| h) Otros activos   |          |          |        |      |    |
| 8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)  |          |          |        |      |    |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE</b>             |          |          |        |      |    |

| <b>FINANCIACIÓN</b>  |                |                |        |     |    |
|--|----------------|----------------|--------|-----|----|
| 9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio               | 131.500        | 129.000        | -2.500 | -2% |    |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)                   |                |                |        |     |    |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)              |                |                |        |     |    |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)        |                |                |        |     |    |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)        |                |                |        |     |    |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)            | 131.500        | 129.000        | -2.500 | -2% | 5) |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero       |                |                |        |     |    |
| a) Emisión   |                |                |        |     |    |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables (+)                |                |                |        |     |    |
| 2. Deudas con entidades de crédito (+)                         |                |                |        |     |    |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)               |                |                |        |     |    |
| 4. Deudas con características especiales (+)                   |                |                |        |     |    |
| 5. Otras deudas (+)  |                |                |        |     |    |
| b) Devolución y amortización de                                |                |                |        |     |    |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables (-)                |                |                |        |     |    |
| 2. Deudas con entidades de crédito (-)                         |                |                |        |     |    |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)               |                |                |        |     |    |
| 4. Deudas con características especiales (-)                   |                |                |        |     |    |
| 5. Otras deudas (-)  |                |                |        |     |    |
| 11. Pagos dividendos y remuneraciones otros inst. patrimonio   |                |                |        |     |    |
| a) Dividendos (-)  |                |                |        |     |    |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)        |                |                |        |     |    |
| 12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación      | 131.500        | 129.000        | -2.500 | -2% |    |
| <b>D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</b>     |                |                |        |     |    |
| <b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b> | <b>15.000</b>  | <b>12.267</b>  |        |     |    |
| <b>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</b>       | <b>89.902</b>  | <b>96.531</b>  |        |     |    |
| <b>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</b>          | <b>104.902</b> | <b>108.798</b> |        |     |    |

**\*NOTAS:**

- 1) Reintegro voluntario de una subvención.
- 2) Se lleva a resultados una donación de ejercicios anteriores.
- 3) Cobro de intereses devengados del reintegro voluntario.
- 4) Retención de intereses financieros por parte de la Agencia Tributaria
- 5) No se reciben subvenciones previstas

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

- Previsión de incremento del PIB España: 2,2%.
- Incremento del IAPC: 2,1%
- Tasa de paro: 11%
- Déficit público: 3,1%
- Deuda pública: 105,4% del PIB

Fuente: Banco de España e Instituto Nacional de Estadística

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

1. Se mantiene la prioridad de la Cooperación para el Desarrollo como política pública autonómica.
2. Desde las entidades locales de Cantabria existe interés en la Cooperación al Desarrollo, la Acción Humanitaria y la Educación para el Desarrollo.
3. Se impulsa la territorialización de la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible y los Objetivos de Desarrollo Sostenible como una prioridad tanto a nivel estatal, como autonómico y local.

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

- Se realizarán, al menos, dos intervenciones de Cooperación para el Desarrollo y Acción Humanitaria durante cada ejercicio.
- Cada año, nuevas entidades locales realizan aportaciones a la Fundación.
- Se llevan a cabo intervenciones de Educación para el Desarrollo en más de seis municipios de Cantabria.
- Las personas participantes en acciones de EpD, por año, asciende a 250.

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

Se establece como objetivo general del Plan de Actuación “Contribuir desarrollo humano sostenible y la erradicación de la pobreza y sus causas desde el ámbito local de Cantabria”.

Y como objetivo específico “Promover la Cooperación al Desarrollo como política pública de las entidades locales de Cantabria eficaz, eficiente, de mayor calidad e impacto”.

De acuerdo con su objetivo general y su objetivo específico, sus líneas de acción son las siguientes:

1. Cooperación al desarrollo (ODS1, 17)

Tal y como se recoge en sus Estatutos, uno de sus fines fundacionales de la FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP es la realización de intervenciones de cooperación para el desarrollo en los países y sectores seleccionados por su patronato, para cuya ejecución se podrá actuar bien directamente o bien indirectamente, en concertación con diferentes agentes de cooperación. Las intervenciones llevadas a cabo se alinean con las prioridades sectoriales y geográficas recogidas en el Plan Director de Cooperación al Desarrollo de la Comunidad Autónoma vigente.

Tanto en cooperación directa, como en cooperación concertada, la FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP considera la cooperación técnica como una de las señas de identidad de la cooperación descentralizada, por lo que esta modalidad de ayuda al desarrollo es uno de sus principales métodos de trabajo dentro de su línea de cooperación internacional para el desarrollo.

- Definición de territorios y sectores prioritarios para la FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP.

Con el fin de aumentar el impacto y la especialización, la Fundación continuará trabajando en la definición de las áreas geográficas y sectores que son prioritarios para ella y, por tanto, dónde y en qué va a trabajar en los próximos años.

- Gestión de intervenciones con el modelo horizontal de cooperación descentralizada.

Se tendrán en cuenta las capacidades propias de los agentes locales y la existencia de políticas estructuradas que permitan maximizar el aprovechamiento de los fondos y los conocimientos generados. Se establece así un patrón de relaciones en las cuales los gobiernos locales están reconocidos como sujetos activos de la cooperación.

-Promoción de la cooperación técnica tanto en las intervenciones de cooperación directa como indirecta.

La Fundación Fondo Cantabria Coopera FSP-MP considera la cooperación técnica como una de las señas de identidad de la cooperación descentralizada, por lo que esta modalidad de ayuda al desarrollo es uno de sus principales métodos de trabajo dentro de su línea de cooperación internacional para el desarrollo.

Las administraciones públicas en Cantabria cuentan con valiosos recursos humanos con amplias competencias y ricas trayectorias profesionales que, en muchos casos, se

complementan con un marcado perfil solidario.

1. Intervención comisiones sanitarias

Organizaciones médicas colegiales

Cuantía: 6.000€

2. Intervención comisiones sanitarias

Fundación de Enfermería de Cantabria

Cuantía: 6.000€

3. Ciencia y Tecnología hacia una Colombia sostenible e incluyente: biocombustibles a partir de residuos en la Guajira (Colombia). Primera fase

Universidad de Cantabria

Cuantía: 15.526,28€

4. Intervención Desarrollo Territorial

Organización multilateral ONU

Cuantía: 10.000€

Seguimiento y revisión de justificaciones de intervenciones financiadas en ejercicios anteriores.

2. Acción humanitaria, crisis migratorias y derecho de asilo. (ODS 1, 10, 16 y 17)

La Fundación entiende la Acción Humanitaria como un “conjunto de actividades de asistencia, protección e incidencia a favor de las víctimas de los desastres –ya sean naturales o causados por el ser humano con los conflictos armados- y de sus consecuencias directas orientadas a aliviar el sufrimiento, garantizar la subsistencia y proteger los derechos. Debe ir orientada en función de las necesidades y respetando los principios humanitarios” (Francisco Rey Marcos, 2007).

- Financiación de intervenciones de Acción Humanitaria vinculadas a crisis humanitarias

Para garantizar los derechos de la población migrante y refugiada y para facilitar la migración y la movilidad ordenadas, seguras, regulares y responsables de las personas, incluso mediante la aplicación de políticas migratorias planificadas y bien gestionadas (ODS10), se financian intervenciones de la mano de organizaciones de referencia en este ámbito por coherencia con el trabajo a nivel local.

- Llamamientos a entidades locales para dar respuesta a situaciones de emergencia y crisis humanitarias a través del Fondo de Acción Humanitaria.

Se canaliza la solidaridad de la ciudadanía de los municipios socios y de las entidades locales hacia las personas afectadas por desastres naturales y conflictos armados con el



objetivo de evitar la fragmentación de los fondos. Las actuaciones financiadas con estos fondos siempre se llevarán a cabo por organizaciones de referencia en Acción Humanitaria y con experiencia acreditada en el área geográfica donde tiene lugar la crisis humanitaria. Así, se busca aumentar el impacto y mejorar la eficacia y eficiencia de las mismas.

Financiación de intervenciones:

1. Intervención Acción Humanitaria – Refugio.

Organización Multilateral ONU

Cuantía: 10.000€

2. Intervención Programa Vacaciones en Paz 2025. Menores con discapacidad.

Asociación Cantabria por el Sáhara

Cuantía: 10.000€

Seguimiento y revisión de justificaciones de intervenciones financiadas en ejercicios anteriores.

| <b>Indicador</b>  | <b>Objetivos/año</b> |
|---|----------------------|
| Nº intervenciones Acción Humanitaria  | Al menos 1           |
| Nº llamamientos realizados en el caso de que se hayan producido situaciones de emergencia y crisis humanitarias | Al menos 1           |
| Nº entidades locales que han respondido a llamamientos  | 5                    |

3. Educación para el Desarrollo y la transformación social (ODS 4, 12, 17)

En la Fundación, consideramos la educación para el desarrollo (ED) como “el proceso educativo en el ámbito formal, no formal e informal constante encaminado, a través de conocimientos, actitudes y valores, a promover una ciudadanía global generadora de una cultura de la solidaridad comprometida en la lucha contra la pobreza y la exclusión así como con la promoción del desarrollo humano y sostenible” (Ortega Carpio).

Nuestras actuaciones en ED intentan involucrar al mayor número de actores posibles, tejiendo una red de personas por y para el Desarrollo Humano Sostenible, con el objetivo de contribuir a la construcción de una ciudadanía cántabra solidaria, global y crítica.

La línea de trabajo en ED de la Fundación contempla la realización de acciones de diferente naturaleza, tales como cursos, talleres, jornadas de buenas prácticas, actividades culturales o programas de voluntariado, dentro de las diferentes dimensiones: sensibilización, formación sobre el desarrollo, investigación para y sobre el desarrollo e incidencia política y movilización social; siempre alineadas con la Estrategia Cántabra de Educación para el Desarrollo y la Transformación Social.

- Programa de promoción de los ODS a nivel territorial

Con el fin de dar a conocer la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible y los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) y promover la apropiación desde las entidades locales debido a su papel clave en su consecución, se plantean actividades a nivel municipal con diferentes agentes del territorio en las que se informe, forme y trabajen los ODS a nivel municipal a través de actividades de sensibilización y formación (organización y participación en talleres y cursos sobre los Objetivos de Desarrollo Sostenible destinados a autoridades y técnicos municipales, personal de la Administración, empresas, asociaciones de vecinos, centros educativos..., banco de materiales educativos sobre los ODS, campañas online...

- Promoción de un Observatorio Cooperación Descentralizada Local de Cantabria.

Continuar con los estudios llevados a cabo de recopilación y análisis de la información relativa a la Ayuda Oficial al Desarrollo (AOD) y la Educación para el Desarrollo de los Gobiernos Locales de Cantabria y complementar la información disponible en Sistema de Información de la Ayuda Oficial al Desarrollo Info@OD de la Secretaría de Estado de Cooperación Internacional y para Iberoamérica y Caribe en el que la información disponible sobre las entidades locales de Cantabria es escasa.

- Realización y apoyo de actividades de sensibilización y formación.

Para conseguir el posicionamiento comprometido de nuestra sociedad hacia la justicia social y el desarrollo sostenible, se llevan a cabo actividades vinculadas a diferentes temáticas como igualdad de género, interculturalidad, refugio, derechos humanos, economía social...

#### Financiación de intervenciones

1. Subvenciones destinadas a sufragar los gastos de matrícula del Máster Universitario en Derecho Humanos y Mecanismos de Protección Nacional e Internacional de la Universidad de Cantabria curso 2025-2026

Concurrencia competitiva

Cuantía: 7.600€

| Indicador  | Objetivos    |
|--|--------------|
| Nº entidades locales participantes en el Programa            | Al menos 6   |
| Nº personas participantes en acciones de EpD                 | Al menos 250 |
| Nº de formaciones organizadas o en las que se ha participado | Al menos 10  |
| Recogidos datos sobre cooperación descentralizada local      | Sí           |

2. Asesoría técnica. (ODS 17)

La asesoría técnica es la asesoría no financiera proporcionada por especialistas. Puede tomar la forma de compartir información y conocimientos, instrucción, formación de habilidades, la transmisión de conocimientos prácticos y servicios de consultoría y

también puede implicar la transferencia de datos técnicos.

El objetivo de la asistencia técnica es maximizar la calidad de la implementación y el impacto del proyecto mediante el apoyo de administración, gestión, desarrollo de políticas, aumento de la capacidad, etc.

- Puesta a disposición a las entidades locales que lleven a cabo políticas de cooperación para el desarrollo, de un servicio de asistencia técnica en la materia.

Las entidades locales pueden solicitar apoyo para definir su política de cooperación, para llevar a cabo alguna intervención específica o alguna fase de la misma.

- Apoyo en el proceso de territorialización de la Agenda 2030 y los ODS a diferentes entidades.

Se asesora a las entidades en el proceso de tomar en cuenta sus contextos para la consecución de la Agenda 2030, desde el establecimiento de objetivos y metas, hasta la determinación de los medios de implementación y el uso de indicadores para medir y monitorear el progreso.

Los procesos de territorialización de la Agenda 2030 en Cantabria están siendo muy lentos. Actualmente, alguna entidad local ha llevado a cabo acciones para la apropiación de la Agenda 2030 pero prácticamente no se ha avanzado en la implementación.

- Asistencia al Gobierno de Cantabria en el ámbito de la Protección Internacional.

Debido a la necesidad surgida durante el último lustro, la falta de recursos técnicos y la experiencia, desde la FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP se apoya al Gobierno de Cantabria facilitando la coordinación de los diferentes agentes que trabajan la acogida a solicitantes y beneficiarios de Protección Internacional en Cantabria.

| <b>Indicador</b>  | <b>Objetivos</b> |
|---|------------------|
| Nº de entidades con las que se colabora en su proceso de territorialización de la Agenda 2030 | Al menos 3       |
| Nº de asesorías técnicas a entidades locales llevadas a cabo.                                 | Al menos 2       |

### 3. Fortalecimiento institucional (ODS 16, 17)

Para llevar a cabo el presente Plan de Actuación, es necesario que la Fundación Fondo Cantabria Coopera. FSP-MP tenga capacidad técnica y económica, así como que se generen alianzas con otros agentes para llevar a cabo acciones con mayor impacto, eficacia y eficiencia.

- Promoción de la adhesión de nuevas entidades locales y consolidar el compromiso de las entidades socias.

Se trabaja en fomentar la apropiación de la Fundación por parte de sus entidades socias.

- Fortalecimiento de los acuerdos institucionales establecidos por otras entidades y promover nuevas relaciones institucionales.

Desde la Fundación se continúa colaborando con diferentes organizaciones, teniendo en

cuenta la importancia de las Alianzas para el Desarrollo Sostenible.

- Participación activa en Redes y Consejos de los que la Fundación es miembro.

Actualmente, la Fundación es miembro del Consejo Cántabro de Cooperación al Desarrollo, de la Red Local de Sostenibilidad de Cantabria y de la Red de entidades locales para la Agenda 2030 de la FEMP. Se mantiene el compromiso con las mismas participando activamente.

Desde la Fundación, se participará activamente en los procesos de revisión, seguimiento y evaluación de los procesos de planificación tanto en el ámbito de la territorialización de la Agenda 2030 como en el de la Cooperación para el Desarrollo Sostenible.

- Promoción de la transparencia y la rendición de cuentas

Se actualiza la página web [www.fondocantabriacoopera](http://www.fondocantabriacoopera) con el objetivo de utilizarla para rendir cuentas del trabajo llevado a cabo. Asimismo, se utilizan las redes sociales para comunicar sus acciones.

| <b>Indicador</b>  | <b>Objetivos</b>                 |
|---|----------------------------------|
| Nº entidades con las que se trabaja por primera vez   | Al menos 3 entidades nuevas      |
| Nº de personas/entidades a las que se ha presentado la Fundación Fondo Cantabria Coopera                        | Al menos 10 personas y entidades |
| Nº reuniones Consejo de participación y seguimiento   | Al menos 1                       |
| Participación en reuniones, asambleas... de las diferentes Redes y Consejos de los que forma parte la Fundación | Al menos 5                       |
| Actualizada página web <a href="http://www.fondocantabriacoopera.org">www.fondocantabriacoopera.org</a>         | Sí                               |
| Nº de jornadas de encuentro y buenas prácticas destinadas a responsables políticos y técnicos                   | Al menos 1                       |

Todas las intervenciones llevadas a cabo desde la FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP se enmarcan en el Plan de Acción de la Agenda 2030 en Cantabria, en el III Plan Director de Cooperación al Desarrollo de la Comunidad Autónoma de Cantabria 2023-2026 y en la Estrategia Cántabra de Educación para el Desarrollo y la Transformación Social.

*Programa de inversiones.*

No procede.

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

No procede.

## *GASTOS DE PERSONAL*

Nº trabajadoras: 1 – fijo.

En 2025, se recoge un incremento retributivo del 2,5% y no se prevé variaciones en la dimensión de la plantilla.

- Sueldos y salarios: 31.491,72€

- Cargas sociales: 10.099,39€

Total gastos de personal: 41.591,11€

\* Los incrementos retributivos de la Fundación vienen fijados por lo recogido en la Ley de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria sobre gastos de personal

## SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD

Subvenciones nominativas: 63.526,28€

1. Intervención Comisiones sanitarias

Organizaciones Médicas Colegiales

Cuantía: 12.000€

2. Intervención Comisiones sanitarias

Fundación de Enfermería de Cantabria

Cuantía: 6.000€

3. Intervención desarrollo territorial.

Organización Multilateral ONU

Cuantía: 10.000€

4. Intervención Acción Humanitaria – Ayuda de emergencia

Organización Multilateral ONU

Cuantía: 10.000€

5. Programa Vacaciones en Paz 2025. Menores con discapacidad.

Asociación Cantabria por el Sáhara

Cuantía: 10.000€

6. Ciencia y Tecnología hacia una Colombia sostenible e incluyente: biocombustibles a partir de residuos en la Guajira (Colombia). Primera fase Universidad de Cantabria

Cuantía: 15.526,28€

Subvenciones concurrencia competitiva: 7.600€

1. Subvenciones destinadas a sufragar los gastos de matrícula del Máster Universitario en Derecho Humanos y Mecanismos de Protección Nacional e Internacional de la Universidad de Cantabria curso 2025-2026

Concurrencia competitiva

Cuantía: 7.600€

Total subvenciones: 71.126,28€

### *APORTACIONES*

No procede.

### *SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

Las subvenciones, donaciones y legados, se indicarán individualizando los órganos o entidades concedentes y las cuantías de las subvenciones.

- Concedente: Gobierno de Cantabria. Consejería de Inclusión Social, Juventud, Familias e Igualdad.

Cuantía: 120.000€

- Concedentes: Entidades locales

Cuantía: 9.000€

### *DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No procede

### *FINANCIACIÓN AJENA*

No procede

### *DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

En 2025, según el Presupuesto, la Cuenta de Resultados de la Fundación arroja un saldo positivo. Dicho remanente se destinará a los fines fundacionales durante los siguientes ejercicios.

**FUNDACIÓN  
FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER**

---





**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

**1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.**

Inscrita en el Registro de Fundaciones del Gobierno de Cantabria con código C, I. 11. con fecha de resolución 6 de marzo de 2013.

El Gobierno de Cantabria y el Excmo. Ayuntamiento de Santander constituyeron al amparo del artículo 8 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, y con la denominación de “Fundación del Festival Internacional de Santander” una organización de naturaleza fundacional, sin ánimo de lucro, cuyo patrimonio se halla afectado, de forma duradera, a la realización de los fines de interés general, propios de la Institución.

Pertenece al Sector Público Fundacional, siendo de aplicación lo dispuesto en la Ley 6/2020, de 15 de julio de Fundaciones de Cantabria.

**2.- Objeto social y fines de la Entidad.**

Programar, organizar y efectuar las distintas ediciones del Festival Internacional de Santander.

**3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.**

La dotación fundacional inicial, adecuada y suficiente para el cumplimiento de los fines fundacionales, está integrada por la cantidad de 30.000 euros, aportada a partes iguales por el Ayuntamiento de Santander y el Gobierno de Cantabria. Dicha aportación ha sido hecha de pleno dominio, a título gratuito y en concepto de dotación a la Fundación, la cual se encuentra materializada en una cuenta corriente bancaria, permaneciendo allí desde su constitución.

**4.- Conjunto de entidades de la consolidación.**

No existe presentación consolidada de los Presupuestos de Explotación y Capital, ni de los Programas de Actuación Plurianual.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)**

*Principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.*

- Ventas
- Aprovisionamientos
- Gastos de personal

*Principales causas de tales desviaciones.*

- Ventas: el importe recaudado por venta de localidades ha sido superior al presupuestado.
- Aprovisionamientos: el importe de la partida de gastos artísticos ha sido superior al presupuestado, debido principalmente al aumento del gasto de fichas técnicas, alojamientos y transportes derivados de las actuaciones programadas.
- Gastos de personal: el importe de la partida es inferior al presupuestado debido principalmente a una menor contratación de personal fijo discontinuo de lo previsto inicialmente y a las bonificaciones en los Seguros Sociales.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

*Principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.*

- Ventas
- Aprovisionamientos
- Servicios exteriores
- Gastos de personal

*Principales causas de tales desviaciones.*

- Ventas: el importe recaudado por venta de localidades ha sido superior al presupuestado.
- Aprovisionamientos: el importe de la partida de gastos artísticos ha sido superior al presupuestado, debido principalmente al aumento del gasto de fichas técnicas, alojamientos y transportes derivados de las actuaciones programadas.
- Servicios exteriores: el importe de la partida de Servicios Profesionales ha sido superior al presupuestado principalmente debido a la contratación del Director Artístico del Festival a partir del mes de abril.
- Gastos de personal: el importe de la partida es inferior al presupuestado debido principalmente a la baja por jubilación de la directora del Festival en el mes de abril.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Justificación y planteamiento para la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación:*

- Otros ingresos: en la previsión, se ha estimado un mayor importe de la aportación dineraria de la Consejería de Cultura, Turismo y Deporte del Gobierno de Cantabria, de la subvención del Ayuntamiento de Santander y las colaboraciones de los Ayuntamientos de la región.  
Respecto a los ingresos por patrocinios-colaboraciones, se ha estimado un importe superior.
- Aprovisionamientos y Servicios Exteriores: se estima, para este ejercicio, un gasto artístico mayor, por las causas especificadas en el anterior punto de ingresos, así como el consiguiente aumento de gasto en la partida correspondiente a publicidad.
- Gastos de personal: se estima un mayor gasto en personal por las subidas de salarios indicadas por el Gobierno para los empleados públicos, así como una previsión de mayor coste de los Seguros Sociales por finalizar la bonificación del año anterior.

*Previsiones de los objetivos generales a alcanzar por el Festival:*

- Organización de las actuaciones previstas dentro de cada una de las ediciones del Festival Internacional de Santander.
- Desarrollar acciones de difusión y acercamiento a las actividades culturales de su ámbito.
- Dar a conocer al público, tanto el habitual como el potencial y abarcando el más amplio espectro social posible, la información sobre la celebración del Festival: fecha, lugares, programas, etc, con el fin de estimular y lograr su asistencia a los distintos espectáculos programados en cada edición.
- Difusión del Festival en los lugares de origen del público mediante una estrategia de comunicación llevada a cabo fundamentalmente en soportes locales, prensa local, prensa especializada a nivel nacional y medios digitales.

## GASTOS DE PERSONAL

En estos momentos, la Entidad cuenta con 5 trabajadores indefinidos y 4 trabajadores fijos discontinuos.

Este número puede variar en el ejercicio 2025 y el resto de los años dependiendo del aumento o disminución de la actividad en cada edición del Festival Internacional de Santander.

Los incrementos medios retributivos se harán en base a las subidas salariales aprobadas para los empleados públicos dictados por el Gobierno.

## AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS

La Entidad no prevé conceder ninguna ayuda monetaria y no monetaria.

## SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD

La Entidad no prevé conceder ninguna subvención.

## SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN

Organismos que conceden las subvenciones y las cuantía de éstas:

- Ministerio de Cultura (INAEM): 103.500 €
- Consejería de Cultura, Turismo y Deporte del Gobierno de Cantabria: 750.000 €
- Ayuntamiento de Santander: 520.000 €
- Ayuntamientos de la Región: 48.000 €

La entidad reconoce un gasto y un ingreso contable en la cuenta de pérdidas y ganancias, por el importe estimado de la cesión de uso de determinados espacios del edificio del Palacio de Festivales con una valoración anual de 151.547, 81 €.

## ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO

La Entidad no prevé tener ninguna adquisición de inmovilizado financiero.

## APORTACIONES

La Entidad no prevé recibir aportaciones al Fondo Social.

#### SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las subvenciones están indicadas en el apartado Subvenciones a la explotación.

#### DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

La Entidad no prevé deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados.

#### FINANCIACIÓN AJENA

En estos momentos la Entidad tiene firmado un crédito con el Instituto de Finanzas de Cantabria (ICAF), por importe de 600.000 €, que se renueva anualmente una vez recibida la autorización correspondiente de la Consejería de Economía, Hacienda, Financiación Económica y Fondos Europeos del Gobierno de Cantabria y aprobado por el Patronato.

#### DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES

En caso de existir excedente del ejercicio, la Entidad aplicará los criterios vigentes y aprobados en ese momento.

**FUNDACIÓN INSTITUTO  
HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA,  
FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO**

---





**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN INSTITUTO DE HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

*1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.*

Se indicará el marco legal aplicable a la Entidad especificando las leyes y normas principales, incluyendo las normas de creación y de desarrollo estatutario.

- » Estatutos de la Fundación.
- » Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones (en adelante LF).
- » Ley de Cantabria 6/2020, de 15 de julio, de Fundaciones de Cantabria
- » Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Fundaciones de competencia estatal.
- » Ley 14/2006, de 24 de octubre, de Finanzas de Cantabria (denominada anteriormente LFC).
- » Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos de Sector Público
- » Ley 10/2006, de 17 de julio, de Subvenciones de Cantabria (en adelante LSC) y supletoriamente la Ley 38/2003, de 18 de noviembre, General de Subvenciones (en adelante LGS), y el Real Decreto 887/2006, de 21 de julio, por el que se aprueba el Reglamento de la LGS.
- » Ley 11/2020, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2021.
- » Ley 10/2021, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2022.
- » Ley 10/2022, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2023.
- » Ley 2/2023, de 26 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2024.

- » Orden HAC/17/2022, de 21 de julio, por la que se dictan las normas para la elaboración de los presupuestos generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2023.

---

- » Orden HAC/17/2022, de 21 de julio, por la que se dictan las normas para la elaboración de los presupuestos generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2023.
- » Ley 22/2021, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2022.
- » Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023.
- » Real Decreto-Ley 3/2019, de 08 de febrero, de medidas urgentes en el ámbito de la Ciencia, la Tecnología, la Innovación y la Universidad.
- » Ley 1/2018, de 21 de marzo, de Transparencia de la Actividad Pública de la Comunidad Autónoma de Cantabria.
- » Ley 14/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público.
- » Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria.
- » Ley 14/2011, de 1 de junio, de la Ciencia, la Tecnología y la Innovación.
- » Ley 17/2022, de 5 de septiembre, por la que se modifica la Ley 14/2011 de la Ciencia, la Tecnología y la Innovación.
- » Real Decreto Legislativo 2/2015, de 23 de octubre, por el que se aprueba el Texto Refundido del Estatuto de los Trabajadores.
- » Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público.
- » Real Decreto Ley 32/2021, de 28 de diciembre, de medidas urgentes para la reforma laboral, la garantía de estabilidad en el empleo y la transformación del mercado de trabajo.

- » Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria.
- » Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.
- » Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos.
- » Ley Orgánica 2/2023, de 22 de marzo, del Sistema Universitario

## 2.- Objeto social y fines de la Entidad.

FIHAC es una organización sin ánimo de lucro, integrada en dentro del sector público autonómico y de naturaleza fundacional, creada por el Gobierno de Cantabria y la Universidad de Cantabria con el propósito fundamental de fomentar y apoyar, desde Cantabria, la investigación básica y aplicada, así como el desarrollo de estudios, metodologías y herramientas para la gestión integrada de los ecosistemas acuáticos, incluyendo las aguas continentales superficiales y subterráneas, las aguas de transición y las aguas costeras, integrando todos los procesos relevantes así como los aspectos socio-económicos asociados a una gestión eficiente y sostenible del ciclo integral del agua.

FIHAC está alineada con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) de las Naciones Unidas, cuyo objetivo es acabar con la pobreza, proteger el planeta y asegurar que todas las personas disfruten de paz y prosperidad. IHCantabria contribuye a los objetivos específicos mediante la aportación de conocimientos y know-how, y el desarrollo de iniciativas en el ámbito del agua en todo el mundo. Así, los proyectos de IHCantabria se enmarcan en diez de los diecisiete ODS:



*3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.*

La Dotación Fundacional recoge las aportaciones iniciales efectuadas por los socios fundadores según el siguiente desglose:

| <b>Socio</b>   | <b>Aportación</b>   | <b>%</b>       |
|--|---------------------|----------------|
| Sociedad para el Desarrollo Regional de Cantabria, S.L. (SODERCAN) | 7.000.000,00        | 88,33%         |
| Universidad de Cantabria   | 924.622,69          | 11,67%         |
|  | <u>7.924.622,69</u> | <u>100,00%</u> |

*4.- Conjunto de entidades de la consolidación.*

No se consolidan entidades.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN INSTITUTO DE HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)**

Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.

**Liquidación de los presupuestos de explotación y capital**

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (Euros)                         | PRESUPUES     | REALIZACI     | DESVIACI    | %       |
|--|---------------|---------------|-------------|---------|
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>                          |               |               |             |         |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>                  | 5.037.549,00  | 5.441.912,52  | 404.363,52  | 8,03%   |
| a) Cuotas de asociados v afiliados                         |               |               |             |         |
| b) Aportaciones de usuarios                                |               |               |             |         |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores v               |               |               |             |         |
| d) Subvenciones, donaciones v legados incorporados al      |               |               |             |         |
| De la Administración de la Comunidad Autónoma              | 2.968.000,00  | 3.222.146,03  | 254.146,03  | 8,56%   |
| De organismos autónomos de la Comunidad Autónoma           | 267.821,00    | 307.057,94    | 39.236,94   | 14,65%  |
| De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos    |               |               |             |         |
| Del Sector Público Autonómico con presupuestos             |               |               |             |         |
| De la Unión Europea  | 912.228,00    | 873.298,32    | -38.929,68  | -4,27%  |
| De otros   | 889.500,00    | 1.039.410,23  | 149.910,23  | 16,85%  |
| e) Reintegro de ayudas v asignaciones                      |               |               |             |         |
| <b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA</b>         | 4.155,000     | 4.287.854,35  | 132.854,35  | 3,20%   |
| <b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>                       | -121.000,00   | -177.116,75   | -56.116,75  | 46,38%  |
| a) Ayudas Monetarias                                       | -115.000,00   | -122.691,08   | -7.691,08   | 6,69%   |
| b) Ayudas no Monetarias                                    |               |               |             |         |
| c) Gastos por colaboraciones v del órgano de gobierno      |               |               |             |         |
| d) Reintegro de Subvenciones, donaciones v legados         | -6000         | -54.425,67    |             |         |
| <b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS</b>            |               |               |             |         |
| <b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA</b>          |               |               |             |         |
| <b>6. APROVISIONAMIENTOS:</b>                              | -1.185.408,00 | -1.471.870,49 | -286.462,49 | 24,17%  |
| <b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>                  | 70.713,00     | 86.855,88     | 16.142,88   | 22,83%  |
| <b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>                              | -6.429.396,00 | -6.380.585,21 | 48.810,79   | -0,76%  |
| a) Sueldos, salarios v asimilados                          | -4.871.176,00 | -4.885.552,24 | -14.376,24  | 0,30%   |
| b) Indemnizaciones   |               |               |             |         |
| c) Cargos sociales   | -1.558.220,00 | -1.495.032,97 | 63.187,03   | -4,06%  |
| d) Provisiones   |               |               |             |         |
| <b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>                    | -1.112.196,00 | -1.215.240,59 | -103.044,59 | 9,26%   |
| a) Servicios exteriores                                    | -1.061.071,00 | -1.119.424,54 | -58.353,54  | 5,50%   |
| b) Tributos  | -1.125,00     | -3.625,10     | 46.374,90   | -       |
| c) Perdida, deterioro v variación de provisiones por       | -50.000,00    | -92.185,95    | -92.185,95  | 100,00% |
| d) Otros gastos de gestión corriente                       |               | -5,00         |             |         |
| <b>10. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO</b>                   | -686.375,00   | -707.132,02   | -20.757,02  | 3,02%   |
| <b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE</b>           | 538.216,00    | 596.025,63    | 57.809,63   | 10,74%  |
| <b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>                           |               |               |             |         |
| <b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR</b>                       |               |               |             |         |
| a) Deterioros v Pérdidas                                   |               |               |             |         |
| b) Resultados por enajenaciones v otras                    |               |               |             |         |
| <b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES</b>           |               |               |             |         |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>                                |               | -38,78        | 38,78       | 100%    |
| <b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-</b>       | 267.103,00    | 460.664,54    | 193.561,54  | 72,47%  |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>                           | 112.488,00    | 75.311,06     | -37.176,94  | -33,05% |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio        |               |               |             |         |
| a1) En empresas del grupo v asociadas                      |               |               |             |         |
| a2) En terceros  | 85.000,00     | 75.311,06     | -9.688,94   | -11,40% |
| b) De valores negociables v otros instrumentos financieros |               |               |             |         |
| b1) De empresas del grupo v asociadas                      |               |               |             |         |
| b2) De terceros  | 27.488,00     |               | -27.488,00  | -       |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>                             | -28.779,00    | -40.226,69    | -11.447,69  | 39,78%  |
| a) Por deudas con empresas del grupo v asociadas           |               |               |             |         |
| b) Por deudas con terceros                                 | -28.779,00    | -40.226,69    | -11.447,69  | 39,78%  |
| c) Por actualización de provisiones                        |               |               |             |         |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN</b>                 |               |               |             |         |

|   |                   |                   |                   |               |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| a) Cartera de negociación y otros                         |                   |                   |                   |               |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos      |                   |                   |                   |               |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>                          | <b>25.000,00</b>  | <b>66.143,78</b>  | <b>41.143,78</b>  | <b>164,58</b> |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR</b>                      |                   |                   |                   |               |
| a) Deterioros y pérdidas                                  |                   |                   |                   |               |
| b) Resultados por enajenaciones y otras                   |                   |                   |                   |               |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES</b>         |                   |                   |                   |               |
| A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-              | 108.709,00        | 101.228,15        | -7.480,85         | -6,88%        |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO</b>          |                   |                   |                   |               |
| A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)             | 375.812           | 561.892,69        | 186.080,69        | 49,51%        |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>                      |                   |                   |                   |               |
| A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE                 | 375.812           | 561.892,69        | 186.080,69        | 49,51%        |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>                       |                   |                   |                   |               |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE</b>          |                   |                   |                   |               |
| <b>A5) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO</b>                  |                   |                   |                   |               |
| C) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio | 572.806,00        | 572.807,03        | 1,03              | 0,00%         |
| Subvenciones recibidas y reclasificaciones                | 572806            | 547.632,69        | -25173,31         | -4,39%        |
| Intereses implícitos préstamos a tipo cero                |                   | 25.174,34         | 25174,34          | 100,00        |
| Subvenciones, donaciones y legados recibidos              |                   |                   |                   |               |
| Ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes          |                   |                   |                   |               |
| D) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR                       | -538,216          | -621.200,03       | -82.984,03        | 15,42%        |
| E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR                     | 34.590,00         | -117.399,93       | -151.989,93       | 100,00        |
| F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO                         |                   |                   |                   |               |
| G) AJUSTES POR ERRORES                                    |                   |                   |                   |               |
| H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL                 |                   |                   |                   |               |
| D) OTRAS VARIACIONES                                      |                   |                   |                   |               |
| <b>D) RESULTADO TOTAL VARIACIÓN DEL</b>                   | <b>410.402,00</b> | <b>396.099,76</b> | <b>-14.302,24</b> | <b>-3,48%</b> |

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (Euros)                                      | PRESUPU           | REALIZA            | DESVIA            | %             |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE</b>                  |                   |                    |                   |               |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                | <b>375.812,00</b> | <b>561.892,69</b>  | <b>186.080,6</b>  | <b>49,51</b>  |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>                                     | <b>39.450,00</b>  | <b>-15.335,74</b>  | <b>-54.785,74</b> | <b>-</b>      |
| a) Amortización del inmovilizado                                    | 686.375,00        | 707.132,02         | 20.757,02         | 3,02%         |
| b) Correcciones valorativas por deterioro                           |                   | 92.185,95          |                   |               |
| c) Ajustes por errores / Variación de provisiones                   |                   | -117.399,93        | -                 | 100,00        |
| d) Imputación de subvenciones                                       | -538.216,00       | -596.025,63        | -57.809,63        | 10,74         |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado             |                   |                    |                   |               |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros |                   |                    |                   |               |
| g) Ingresos financieros   | -112.488,00       | -75.311,06         | 37.176,94         | -             |
| h) Gastos financieros   | 28.779,00         | 40.226,69          | 11.447,69         | 39,78         |
| i) Diferencias de cambio  | -25000            | -66.143,78         | -41.143,78        | 164,58        |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros        |                   |                    |                   |               |
| k) Otros ingresos y gastos  |                   |                    |                   |               |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación         |                   |                    |                   |               |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                 |                   |                    |                   |               |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>                           | <b>470.758,00</b> | <b>1.083.723,4</b> | <b>612.965,4</b>  | <b>-</b>      |
| a) Existencias  |                   |                    |                   |               |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar                                | -633.494,00       | -260.237,64        | 373.256,3         | -             |
| c) Otros activos corrientes   | 1.933.000,0       | -13.348,42         | -                 | 100,00        |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar                               | 24.325,00         | -81.530,86         | -                 | -             |
| e) Otros pasivos corrientes   | -757.831,00       | 1.438.840,3        | 2.196.671,        | -             |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes                            | -95242            |                    | 95.242,00         |               |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE</b>            | <b>4.295,00</b>   | <b>35.084,37</b>   | <b>30.789,37</b>  | <b>717%</b>   |
| a) Pagos de intereses   | -3.605,00         | -40.226,69         | -36.621,69        | 1015,8        |
| b) Cobros de dividendos   |                   |                    |                   |               |
| c) Cobros de intereses  | 7.900,00          | 75.311,06          | 67.411,06         | 100,00        |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                     |                   |                    |                   |               |
| e) Otros pagos (cobros)   |                   |                    |                   |               |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVID. DE</b>                     | <b>890.315,00</b> | <b>1.665.364,7</b> | <b>775.049,7</b>  | <b>87,05</b>  |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE</b>                  |                   |                    |                   |               |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>                                     | <b>-</b>          | <b>-</b>           | <b>-</b>          | <b>39,69</b>  |
| a) Empresas del grupo y asociadas                                   |                   |                    |                   |               |
| b) Inmovilizado intangible  | -45000            | -28.629,75         | 16.370,25         | 100%          |
| c) Inmovilizado material  | -                 | -389.948,92        | 710.051,0         | -             |
| d) Inversiones inmobiliarias  |                   |                    |                   |               |
| e) Otros activos financieros  |                   | -                  |                   |               |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                   |                   |                    |                   |               |
| g) Otros activos  |                   |                    |                   |               |
| h) Unidad de negocio  |                   |                    |                   |               |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>                                 |                   |                    |                   |               |
| a) Empresas del grupo y asociadas                                   |                   |                    |                   |               |
| b) Inmovilizado Intangible  |                   |                    |                   |               |
| c) Inmovilizado Material  |                   |                    |                   |               |
| d) Inversiones Inmobiliarias  |                   |                    |                   |               |
| e) Otros activos financieros  |                   |                    |                   | 100,00        |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                   |                   |                    |                   |               |
| g) Otros activos  |                   |                    |                   |               |
| h) Unidad de negocio  |                   |                    |                   |               |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE</b>                  | <b>-</b>          | <b>-</b>           | <b>-</b>          | <b>1949,0</b> |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE</b>                  |                   |                    |                   |               |

|   |                    |                   |             |               |
|---|--------------------|-------------------|-------------|---------------|
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                         | <b>1.572.806,0</b> | <b>572.807,09</b> | <b>-</b>    | <b>-</b>      |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio  |                    |                   |             |               |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio                                   |                    |                   |             |               |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                             |                    |                   |             |               |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                             |                    |                   |             |               |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                 |                    |                   |             |               |
| De la Administración de la Comunidad Autónoma                                   |                    |                   |             |               |
| De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                |                    |                   |             |               |
| De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos             | 572806             | 572.807,09        | 1,09        | 0,00%         |
| Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                      |                    |                   |             |               |
| De la Unión Europea   |                    |                   |             |               |
| De otros  | 1.000.000,0        |                   |             |               |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO</b>                            | <b>-544.027,00</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>    | <b>305,32</b> |
| a) Emisión  |                    |                   |             |               |
| 1.Obligaciones y valores similares  |                    |                   |             |               |
| 2.Deudas con entidades de crédito   |                    |                   |             |               |
| 3.Deudas transf. en subvenciones, donac. y legados                              |                    |                   |             |               |
| 4.Préstamos procedentes del Sector Público                                      |                    |                   |             |               |
| 5.Otras   |                    | -468.833,35       |             |               |
| b) Devolución y amortización de   |                    |                   |             |               |
| 1.Obligaciones y valores similares  |                    |                   |             |               |
| 2.Deudas con entidades de crédito   |                    | 14.633,72         |             | 100,00        |
| 3.Deudas con empresas del grupo y asociadas                                     |                    |                   |             |               |
| 4.Otras Deudas  | -544.027,00        | -                 | -           | 222%          |
| <b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b> | <b>1.028.779,0</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>    | <b>-259%</b>  |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                      |                    |                   |             |               |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O</b>                             | <b>774.094,00</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>    | <b>-302%</b>  |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                               | 3.993.355,0        | 7.857.428,0       | 3.864.073,0 | 96,76         |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                  | 4.767.449,0        | 6.291.159,4       | 1.523.710,0 | 31,96         |

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

**a) Presupuesto de Explotación:**

**1. Ingresos de la actividad propia:**

Aunque la desviación global es un 8,03% positiva (404.363,52 € superiores a lo presupuestado), lo cual es ciertamente positivo porque refleja una tasa de éxito en las convocatorias competitivas a las que se presenta la Fundación superior a la esperada, se observa variabilidad en el desglose conforme a lo siguiente:

- Ingresos de organismos autónomos de la Comunidad Autónoma: Esta partida se corresponde con las aportaciones dinerarias que realizan determinadas Consejerías a la Fundación, en su condición de entidad perteneciente al sector público, para la financiación de su actividad en áreas de interés prioritario. La diferencia al alza de 254.146,03 € se corresponde con la minoración de la aportación dineraria prevista en concepto de cofinanciación regional al programa de Ciencias Marinas (fondos PRTR) durante el ejercicio 2022, la cual se ha compensado en la aportación correspondiente al ejercicio actual.
- Ingresos de organismos autónomos de la Comunidad Autónoma de Cantabria: Se corresponden con la financiación obtenida al amparo de la convocatoria Investigo Emcan de prácticas laborales en fundaciones del sector público. Sin

embargo, dada la fecha tardía de resolución de la citada convocatoria, con la consecuente demora en la incorporación de las personas contratadas al amparo de la citada convocatoria, es lógico que se produzca una desviación con respecto al presupuesto, siendo absorbida dicha desviación en el primer mes del ejercicio 2024.

- Ingresos de la Unión Europea: Con una desviación negativa de un 4,27% (38.929,68 €) consecuencia de la menor disposición de horas de personal libres para ejecutar este tipo de proyectos durante el ejercicio.
- Ingresos de otros: En este caso se ha producido un incremento de un 16,85% de los ingresos esperados básicamente por la mejora de la tasa de éxito de las propuestas presentadas a financiación por la Agencia Estatal de Investigación y Fundación Biodiversidad.

## **2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil / otros ingresos de la actividad:**

Por su parte, la cifra de “ventas y otros ingresos de la actividad mercantil” registró una desviación al alza de un 3,20% gracias al esfuerzo realizado en captación de convocatorias, fundamentalmente a nivel internacional.

Es de reseñar que se habían presupuestado 70.173 € en la partida de “otros ingresos de la actividad” en atención a los ingresos esperados como consecuencia de la puesta a disposición de la TER, mediante contrato de alquiler a PCTCAN, con destino a albergar la aceleradora de empresas de Cantabria. No obstante, una vez revisado el contrato en base a los incrementos de IPC correspondientes, la cifra final ascendió a 86.855,88 €.

## **3. Gastos por ayudas y otros.**

La desviación a la baja en la partida de ayudas monetarias depende del número personas que realizan prácticas retribuidas realizadas en cada ejercicio en el seno de la Entidad, aunque ciertamente un 6,69% no es significativo. Se han otorgado ayudas monetarias complementarias a los doctorandos beneficiarios de ayudas Margarita Salas para cofinanciar los gastos derivados de sus estancias en entidades internacionales, así como el diferencial de nivel de vida no cubierto por sus becas originales, en línea con



las becas nacionales de movilidad José Castillejo. Adicionalmente se otorgaron ayudas monetarias a investigadores predoctorales provenientes de otros centros para ayudarles con los gastos de desplazamiento y primera instalación.

#### **4. Aprovisionamientos.**

La desviación al alza de un 24,17%, con respecto a la partida de gastos presupuestada, está intrínsecamente relacionada con el incremento de la cifra de negocios en el extranjero con la consiguiente subcontratación de especialistas locales para proceder a la sustitución de los trabajos a desarrollar en campo por personal propio. Cabe recordar aquí que el montante de los trabajos realizados por otras empresas -subcontratación de estudios técnicos a otras consultoras, Universidades y Organismos Públicos de Investigación- se engloba en la cifra de aprovisionamientos.

#### **5. Gastos de personal.**

- La partida se ha comportado conforme a lo presupuestado y sin variación significativa.

#### **6. Otros gastos de la actividad.**

La desviación de un 9,26 % en esta partida se corresponde con el incremento del número de viajes internacionales, tanto en su vertiente asociada a las actividades de consultoría como en lo relativo a la asistencia a congresos científicos y eventos de carácter formativo.

Indicar igualmente que se ha procedido a provisionar operaciones comerciales por un importe de 265.906,24 € en aplicación de un mero principio de prudencia pero que, no obstante, es probable que se consiga reconducir el cobro con posterioridad al cierre del ejercicio.

#### **7. Amortizaciones de inmovilizado.**

El incremento de un 3,02% (20,757,02 €) con respecto a la previsión de amortización de inmovilizado tiene su origen en la entrada en funcionamiento del nuevo inmovilizado material (equipos informáticos y de supercomputación en su mayor parte) a lo largo del ejercicio.

**8. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio.**

El saldo de esta partida se conforma en función de la imputación a resultados de las subvenciones de capital recibidas para la construcción del complejo edificatorio IHCantabria, realizándose dicha imputación proporcionalmente al porcentaje de amortización de los inmovilizados objetos de subvención. Por lo tanto, el incremento de un 10,74% con respecto a la previsión se corresponde a una estimación deficiente del impacto de la entrada en funcionamiento de las instalaciones de la torre TER.

**9. Ingresos financieros.**

Los ingresos financieros, derivados de las imposiciones a plazo mantenidas por la Fundación hasta vencimiento, se vieron disminuidos como consecuencia del retraso de las entidades bancarias en el traslado de la evolución al alza de tipos a la remuneración de cuentas corrientes a la vista (algo que finalmente se logró en el último trimestre del año).

**10. Gastos financieros.**

El incremento de un 39,78 % (11.447,69 €) tiene su origen en los avales formalizados durante el proceso de contratación de nuevos proyectos a lo largo del ejercicio analizado.

**11. Diferencias de cambio.**

Dada la internacionalización de la entidad, se mantienen saldos en divisa USD en dos cuentas corrientes, habiendo sido más favorable de lo esperado la evolución del tipo de cambio dólar euro.

**12. Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas.**

El resultado del ejercicio es superior al esperado, variación lógica teniendo en cuenta que la fundación opera en mercado por lo que sus ingresos son variables; no obstante, cabe reseñar que el resultado se mantiene dentro de los parámetros esperables dado el carácter de fundación sin ánimo de lucro. Adicionalmente los ingresos propios

de la actividad se han incrementado como consecuencia del impacto de la ejecución de fondos correspondientes a convocatorias PRTR.

**B) Presupuesto de Capital:**

**1. Ajustes del resultado:**

Ver notas correspondientes en el epígrafe relativo al presupuesto de explotación.

**2. Cambios en el capital corriente:**

- Deudores y otras cuentas a cobrar: Se ha producido una desviación de 373.256,36 € como consecuencia fundamentalmente de que a la fecha de realización del presupuesto se había estimado que no se iban a hacer efectivas durante el ejercicio las aportaciones dinerarias pendientes; sin embargo esta situación se revirtió finalmente y se obtuvo la liquidez necesaria antes del cierre del ejercicio.
- Otros activos corrientes: La desviación de 1.946.348,42 se origina fundamentalmente por la subvención nominativa vinculada al programa de Ciencias Marinas y procedente de los Fondos Europeos de Recuperación y Resiliencia. El desembolso en un solo pago de la totalidad de los fondos asignados ha permitido la disponibilidad de puntas de tesorería puntuales hasta la implementación de las acciones previstas a lo largo de los próximos dos años.
- Acreedores y otras cuentas a pagar: La mejora en nuestro periodo medio de pago se pone de manifiesto en la reducción del saldo acreedor de esta partida.
- Otros pasivos corrientes: El incremento de la partida de otros pasivos corrientes por un importe total de 2.196.671,34,80 € está ligado a la percepción de la mencionada subvención relativa al programa Ciencias Marinas, por un importe global de 3.266.000 € y al incremento de la partida de ingresos de la actividad propia (proyectos justificables).

**3. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación:**

Si eliminamos el efecto de los intereses implícitos, la desviación tiene su origen en lo ya comentado anteriormente con respecto al presupuesto de explotación.

**4. Pagos por inversiones:**

Durante el ejercicio se acometió la compra de inmovilizado diverso, principalmente equipos informáticos y software asociado, sin que finalmente se llegara a ejecutar la compra prevista de un cluster de supercomputación, presupuestada por 1 millón de euros, a la espera de conseguir alguna línea de ayuda al efecto.

**5. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio:**

Se había presupuestado un importe de 1.000.000 € correspondientes a una subvención específica para la compra del cluster mencionado, algo que finalmente no fue posible al desestimarse la propuesta presentada a financiación.

No existen diferencias dignas de mención con respecto a la evolución de la partida de subvenciones, donaciones y legados recibidos.

**6. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero:**

La elevada desviación en la partida correspondiente a otras deudas es la consecuencia de la materialización de propuestas de larga duración.

**7. Efectivo o equivalentes al inicio del ejercicio:**

La desviación positiva por importe de 3.864.073,03 € tiene su origen en el cobro de las aportaciones dinerarias pendientes del 2022.

**8. Efectivo o equivalentes al final del ejercicio:**

La desviación positiva por importe de 1.523.710,49 € refleja la mejora en la liquidez ligada a los fondos recibidos con cargo a programas de investigación competitiva.

|   |
|---|
| <b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025</b>   |
| <b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027</b>   |
| <b>ENTIDAD: FUNDACIÓN INSTITUTO DE HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO</b>   |
| <b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)</b>  |
| <i>Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.</i>  |
| <i>Explica las principales causas de tales desviaciones.</i>  |
| <p>Dado que estamos comparando el avance de cierre a 3 meses vista con respecto a un presupuesto aprobado que en su momento fue realizado igualmente en base a estimaciones a 4 meses vista, no se considera relevante entrar al análisis exhaustivo de las principales desviaciones hasta el cierre del ejercicio, máxime teniendo en cuenta que una parte importante de la actividad que desarrolla la Fundación resulta de actuaciones en régimen de mercado, lo cual se materializa en contratos y/o convenios con terceros para realizar estudios o proyectos de investigación en el seno del IHCantabria que son gestionados por la Fihac do que el instituto no tiene personalidad jurídica propia. Esto implica que la fundación tendrá unas necesidades de personal y unos gastos de explotación que estarán directamente relacionados con el volumen de actividad de investigación del instituto que sea gestionado por ella.</p> |
| <p>Por otro lado, la Fundación ha resultado beneficiaria, de manera recurrente en los últimos ejercicios, de ayudas públicas que se enmarcan dentro del Plan Estatal de Investigación Científica y Técnica del Ministerio de Economía y Competitividad, con el consiguiente impacto en el presupuesto de explotación y capital en función de las cantidades que se imputen anualmente a resultados en función del grado de ejecución de los proyectos y, por otro lado, de la casuística presupuestaria de cada momento que puede impactar muy negativamente en el periodo medio de cobro.</p>  |

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN INSTITUTO DE HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

Dado que FIHAC opera en régimen de mercado, en la elaboración de los programas de actuación no se han tenido en cuenta indicadores macroeconómicos de largo alcance, aunque las principales hipótesis de evolución utilizadas han sido las siguientes:

Entorno de inflación altamente tensionado, con previsiones de crecimiento anual en torno al 2-3% para el cierre 2024 y control paulatino pero todavía posiblemente en este rango durante los siguientes ejercicios.

Tipos de interés ligeramente a la baja con Euribor dentro de un rango de 2-3%.

Estabilidad en los principales mercados financieros y de divisas.

Tipos de cambio euro – dólar americano en un entorno de 1,10.

Escenario de incremento de masa salarial de hasta un 10% en los próximos cuatro años, habiéndose aplicado considerado un 0.5% para el 2025.

Estabilidad del PIB en España, con cifras de crecimiento positivo en el entorno del 2-3% para el periodo 2024-2026, en línea con las estimaciones al respecto del Banco de España.

Escenario de inestabilidad mundial con impacto en los costes energéticos y de suministro.

Recuperación paulatina de la economía europea a las tasas cercanas a la pandemia en aplicación de los fondos procedentes del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

El agua es un sector de importancia que se asocia con muchos retos del futuro. El sector del Agua está reconocido por los agentes financiadores nacionales e internacionales, por tanto, se dan buenas oportunidades para que IHCantabria siga manteniendo su relevancia e importancia, tanto como centro de investigación y como centro prestador de servicios. A nivel estratégico el agua se recoge en la Economía Azul de la UE y en las políticas de cambio climático de diferentes órganos internacionales.

Hasta la llegada de la crisis de salud pública provocada por la pandemia de Covid, estábamos atravesando por un momento idóneo a nivel nacional, con una salida paulatina de la crisis que había posibilitado un incremento en los presupuestos nacionales dedicados a I+D+i.

A nivel regional, el contexto también era favorable: la oportunidad del Plan de Excelencia, los 15 millones al fomento de la I+D (finales 2018), o el proyecto de Aceleradora de startups de la Consejería de Industria e Innovación que puede ser una oportunidad para explotar esta línea de transferencia tecnológica. Este contexto favorable permitiría plantear cambios que pudieran tener un efecto a largo plazo, y suponer la transformación necesaria para IHCantabria: la apuesta por la I+D, la creación de empresas de base tecnológica (aceleradora) o la apuesta por las energías marinas.

No obstante, todo este marco general ha sido sometido a una profunda revisión a comienzos de 2024. Las fuertes tensiones inflacionistas surgidas a raíz de la crisis de suministros postpandemia unido a la crisis energética por la que atraviesa Europa tras la invasión de Ucrania y la crisis permanente en Palestina y Oriente Medio dejan, a día de hoy, un horizonte incierto acerca de la evolución de la economía en los próximos años y hacen difícil determinar y evaluar el impacto de las medidas de respuesta adoptada por los diferentes gobiernos e instituciones monetarias internacionales.



Si bien es difícil, a la fecha de formulación de esta memoria, hacer unas previsiones sobre el impacto negativo de estas variables macroeconómicas y sus efectos sobre la economía regional, hemos de reseñar que la Fundación Instituto de Hidráulica Ambiental de Cantabria, atendiendo a su elevado grado de internacionalización y especialización y al hecho de haber resultado adjudicataria de diversas ayudas procedentes de programas competitivos asociados a proyectos europeos Horizonte Europa y Planes nacionales, así como haber resultado ganadora de licitaciones internacionales a ejecutar durante los próximos tres años, contempla en su planeamiento estratégico una trayectoria positiva para el ejercicio 2025 y siguientes dado que, a fecha de elaboración de la presente memoria se ha conseguido captar prácticamente los fondos necesarios para garantizar el presupuesto de los ejercicios 2025 a 2027.

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

#### Objetivos e indicadores de la actividad 1 (Investigación, Desarrollo e Innovación)

| OBJETIVO  | INDICADOR   | CUANTIFICACIÓN |             |             |
|---|---|----------------|-------------|-------------|
|   |   | 2024           | 2025        | 2026        |
| Favorecer la generación de nuevas tecnologías, ideas y técnicas que contribuyan a la creación de nuevos productos o servicios   | Número de proyectos de investigación industrial                         | 10             | 11          | 11          |
| Establecer nuevas líneas de investigación o consolidar de alguna de las existentes  | Número de proyectos en desarrollo durante el ejercicio                  | 15             | 15          | 15          |
| Desarrollar proyectos de investigación con cargo a los Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria   | Volumen de gasto asociado a la ejecución.                               | 3.413.512 €    | 2.327.1180€ | 1.810.500 € |
| Desarrollar proyectos de investigación y desarrollo asociados al Plan Complementario de Ciencias Marinas  | Volumen de gasto asociado a la ejecución                                | 1.600.000 €    | 516.171 €   | 0 €         |
| Ejecutar proyectos de investigación y desarrollo en los que el origen de su financiación sea, principalmente, mediante ayudas o subvenciones, con cargo a fondos del Estado | Importe anual de la financiación imputada con cargo a fondos del Estado | 1.444.561 €    | 1.630.689 € | 1.839.160 € |
| Ejecutar proyectos de investigación y desarrollo en los que el origen de su financiación sea, principalmente, mediante ayudas o subvenciones, con cargo a fondos europeos   | Importe anual de la financiación imputada con cargo a fondos europeos   | 1.187.363 €    | 1.545.256 € | 1.579.989 € |

|   |  |             |             |             |
|---|--|-------------|-------------|-------------|
| Ejecutar proyectos de investigación y desarrollo en los que el origen de su financiación sea, principalmente, mediante ayudas o subvenciones, con cargo a fondos de entidades internacionales           | Importe anual de la financiación imputada con cargo a fondos de entidades internacionales. | 1.500.000 € | 1.500.000 € | 1.650.000 € |
| Ejecutar proyectos en los que se preste asesoría o consultoría en materias relacionadas con la gestión del agua y de los ecosistemas acuáticos, mediante contrato de prestación de servicios a empresas | Número de contratos de asesoría o consultoría con empresas suscritos en el ejercicio       | 55          | 56          | 60          |

**Objetivos e indicadores de la actividad 2 (Docencia, Capacitación y Transferencia Tecnológica)**

| OBJETIVO   | INDICADOR  | CUANTIFICACIÓN |       |      |
|--|--|----------------|-------|------|
|  |  | 2024           | 2025  | 2026 |
| Realizar acciones formativas, a través de cursos, congresos, talleres y seminarios, en el ámbito de la ingeniería fluvial, costera y offshore, la gestión integrada y la eco hidrología.                           | Número de jornadas formativas organizadas en el ejercicio                  | 7              | 8     | 9    |
| Realizar cursos especializados a empresas, relacionados con las áreas de investigación de IHCantabria  | Número de cursos dirigidos a empresas organizados en el ejercicio          | 10             | 15    | 20   |
| Posibilitar la formación científica de titulados superiores universitarios que deseen realizar una tesis doctoral en las áreas del conocimiento relacionadas con el del ciclo del agua y de los sistemas asociados | Número de contratos laborales predoctorales suscritos durante el ejercicio | 10             | 10    | 12   |
| Posibilitar la realización de prácticas académicas externas a estudiantes universitarios, para aplicar y complementar los conocimientos adquiridos en su formación académica.                                      | Número de alumnos que inician sus prácticas en el ejercicio                | 10             | 10    | 12   |
| Fomentar el desarrollo de actividades conjuntas de capacitación y transferencia de nuevos conocimientos dirigidos a la formación continuada de todos aquellos egresados  | Número de actuaciones del programa implementadas                           | 4              | 4     | 4    |
| Generación de oportunidades de prácticas para jóvenes, en régimen laboral, como medio para incrementar su empleabilidad  | Número de contratados con cargo al programa                                | 10             | 10    | 0    |
| Elaborar un programa para el desarrollo del Sistema de Transferencia de Tecnología   | Número de horas invertidas en el programa                                  | 1.900          | 1.800 | 900  |

**Objetivos e indicadores de la actividad 3 (Gestión y Mejora del Desempeño)**

| OBJETIVO  | INDICADOR  | CUANTIFICACIÓN |      |      |
|---|--|----------------|------|------|
|   |  | 2024           | 2025 | 2026 |
| Captar y retener a investigadores y tecnólogos altamente cualificados, que cubran líneas deficitarias identificadas o para el desarrollo de proyectos innovadores en el ámbito de las áreas y líneas de investigación desarrolladas en el seno de IHCantabria | Número de investigadores y tecnólogos contratados con cargo al programa en el ejercicio  | 15             | 6    | 6    |
| Reservar tiempo específico para IHCantabria, de tal forma que se garantice el acceso a las capacidades experimentales del CCOB para sus investigadores  | Número de horas de ensayos en las instalaciones experimentales con cargo a proyectos o actuaciones internas de IHCantabria en el ejercicio | 600            | 600  | 600  |
| Fortalecimiento de las estructuras de captación de fondos y difusión de actividades de investigación  | Número de personal de apoyo a la investigación contratado con cargo al programa  | 7              | 8    | 8    |
| Planificar, organizar, controlar y aplicar los recursos, así como asegurar, gestionar genéricamente y apoyar administrativamente a todos los programas de actividades de la Fundación   | Número de objetivos del resto de programas de la Fundación cumplidos   | 15             | 15   | 15   |

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

La Fundación, a través de IHCantabria, viene desarrollando una intensa labor investigadora desde su creación. En IHCantabria la investigación se entiende como una actividad orientada a la obtención de nuevos conocimientos y su aplicación para la búsqueda de soluciones a algunos de los problemas que afectan a la sostenibilidad del planeta. Esta visión requiere una aproximación a la investigación acorde con la gran complejidad de los problemas que es necesario abordar. Esta labor de concepción o creación de nuevas teorías, conocimientos, productos y técnicas ha colocado a IHCantabria en la élite nacional e internacional en el área del conocimiento científico y tecnológico relacionado con el ciclo del agua en sus diversas facetas. Así mismo, toda esa producción se genera desde la sistemática búsqueda de creación de conocimientos y se articula con todas las dimensiones de la sociedad, por lo que, entre su misión y objetivos, destaca la promoción de la competitividad y mejora de la sociedad en general. También, con ese enfoque, se realiza una labor de aplicación de teorías o técnicas, tanto de origen propio, como externo, para la concepción o creación de nuevos conocimientos o productos, cerrando el ciclo de la Investigación, Desarrollo e

Innovación (I+D+i), donde recurrentemente se aportan recursos para generar conocimiento que, a su vez, genera recursos.

En este contexto y para el desarrollo de esta actividad, durante los ejercicios 2028 a 2027, se han planificado los siguientes programas:

### ACTIVIDAD 1: INVESTIGACIÓN, DESARROLLO E INNOVACIÓN

|  |   |
|--|---|
| <b>Denominación de la actividad</b>                | <b>INVESTIGACIÓN, DESARROLLO E INNOVACIÓN</b>   |
| <b>Tipo de actividad</b>                           | Propia  |
| <b>Identificación de la actividad por sectores</b> | Investigación   |
| <b>Lugar de la actividad</b>                       | <u>Fundación Instituto de Hidráulica Ambiental de Cantabria.</u><br>Comunidad Autónoma de Cantabria |

Como se ha indicado en la introducción, la Fundación, a través de IHCantabria, viene desarrollando una intensa labor investigadora desde su creación. En IHCantabria la investigación se entiende como una actividad orientada a la obtención de nuevos conocimientos y su aplicación para la búsqueda de soluciones a algunos de los problemas que afectan a la sostenibilidad del planeta. Esta visión requiere una aproximación a la investigación acorde con la gran complejidad de los problemas que es necesario abordar. Esta labor de concepción o creación de nuevas teorías, conocimientos, productos y técnicas ha colocado a IHCantabria en la élite nacional e internacional en el área del conocimiento científico y tecnológico relacionado con el ciclo del agua en sus diversas facetas. Así mismo, toda esa producción se genera desde la sistemática búsqueda de creación de conocimientos y se articula con todas las dimensiones de la sociedad, por lo que, entre su misión y objetivos, destaca la promoción de la competitividad y mejora de la sociedad en general. También, con ese enfoque, se realiza una labor de aplicación de teorías o técnicas, tanto de origen propio, como externo, para la concepción o creación de nuevos conocimientos o productos, cerrando el ciclo de la Investigación, Desarrollo e Innovación (I+D+i), donde recurrentemente se aportan recursos para generar conocimiento que, a su vez, genera recursos.

En este contexto y para el desarrollo de esta actividad, para los ejercicios 2024 y siguientes, se han planificado los siguientes programas:

- Programa de concepción y desarrollo de nuevas tecnologías, ideas y técnicas que contribuyan a la creación de nuevos productos y servicios

Este programa, que se venía desarrollando desde hace varios años en el seno de IHCantabria y que se ha potenciado extraordinariamente mediante los fondos procedentes de las aportaciones dinerarias para el fomento de la investigación procedentes del Ministerio de Ciencia, Innovación y Universidades y del Gobierno de Cantabria, pretende favorecer la generación de nuevos productos y servicios a partir del conocimiento y la investigación aplicada generada en IHCantabria. Para ello, con el apoyo y bajo la supervisión del Comité Científico de IHCantabria<sup>1</sup>, se realiza permanentemente un diagnóstico de los conocimientos, capacidades, desarrollos tecnológicos, metodologías, herramientas, modelos y servicios susceptibles de convertirse en un producto de interés para el mercado.

- Programa de concepción y desarrollo de nuevas teorías conocimientos y técnicas

Este programa, que se venía desarrollando desde hace varios años en el seno de IHCantabria y que se ha potenciado mediante los fondos procedentes de la aportación dineraria del Gobierno de Cantabria para el fomento de la investigación, contempla el desarrollo proyectos propios de investigación, denominados “Proyectos de Área”, que serán llevados a cabo por los diferentes grupos de “Investigación y Desarrollo (I+D)” de IHCantabria con el objetivo de establecer de nuevas líneas de investigación o la consolidar de alguna de las existentes, así como el desarrollo de proyectos de investigación aplicada destinados a la generación de conocimientos.

- Programa de actividades de I+D+I en áreas de especial interés para Cantabria

El Instituto tiene amplia experiencia de más de 30 años y contrastada excelencia científica en estudios e investigaciones científicos y científico-técnicos en las diferentes y variadas problemáticas relacionadas con el mar, tales como: regeneración y control de erosión en playas, transportes de sedimentos, desarrollo e implementación de estrategias, programas y planes de gestión integrada de zonas litorales, diseño de soluciones para hacer frente a los diferentes riesgos ambientales en zonas costeras, agitación en dársenas portuarias, desarrollo de modelos operacionales, diseño de puertos y estructuras marítimas, protecciones de costas, análisis de riesgo y adaptación al cambio climático, análisis y mejoras de navegabilidad en acceso a puertos, bases de datos meteoceanográficas, instrumentación de estructuras, campañas de campo de medidas físicas y ambientales, experimentos en laboratorio y modelado numérico de los ecosistemas, etc. Gran parte de los citados trabajos de investigación han sido desarrollados en la zona del Mar Cantábrico y del litoral cántabro, lo que conlleva además un profundo conocimiento específico de la zona mencionada.

Por medio de los Presupuestos Generales para Cantabria para el ejercicio 2024 se ha dotado a FIHAC, en su condición de Fundación perteneciente al sector público autonómico, con determinadas aportaciones para financiar determinados gastos de

funcionamiento asociados a la realización de diversas actividades de I+D+i de interés para varias Consejerías del Gobierno de Cantabria, que esperamos dispongan de igual dotación presupuestaria durante el periodo 2025-2027.

De acuerdo con esta condición, este programa contempla las siguientes actuaciones:

- **Control y mejora de la calidad de las aguas**

Esta actuación tiene como objetivo la realización de las siguientes actuaciones científico-técnicas:

- Control de vigilancia y control operativo de las aguas de transición y costeras de Cantabria exigidos por la Directiva Marco del Agua.
- Sistema de seguimiento y predicción en tiempo real de vertidos contaminantes en las aguas de transición y costeras de Cantabria.
- Actualización de los perfiles de aguas de baño.

- **Actividades de profundización en el conocimiento del ciclo del agua y de los sistemas asociados**

Esta actuación tiene como objetivo la realización de estudios e investigaciones científico técnicos en la problemática relacionada con el mar (agitación en dársenas portuarias, desarrollo de modelos operacionales, diseño de puertos y estructuras marítimas, protecciones de costas, análisis y mejoras en la navegabilidad de accesos en puertos, etc.) en la zona del Mar Cantábrico y de los puertos de Cantabria

- **Investigaciones científico-técnicas en relación con el cambio climático en la costa de Cantabria y las posibles medidas de adaptación a adoptar.**

Los tramos de costa de cada Comunidad Autónoma requieren de una evaluación de alta resolución con respecto a la vulnerabilidad al cambio climático. Para esta llevar a cabo esta evaluación es necesario generar, adquirir y recopilar la información necesaria para, a partir de esta información preliminar, acometer la elaboración de los estudios de detalle de vulnerabilidad de la costa de Cantabria a los efectos del cambio climático, así como, la elaboración de estudios de adaptación al cambio climático de los terrenos de dominio público marítimo-terrestre adscritos a la Comunidad Autónoma de Cantabria.

- **Desarrollo de los sectores pesquero y alimentario**

Este programa contempla la realización de actividades de investigación relacionadas con el fomento de los sectores pesquero e industrial agroalimentario. Entre otras actuaciones cabe destacar las siguientes:

---

<sup>1</sup> Órgano consultivo internacional, formado por cinco miembros de pleno derecho y dos miembros honoríficos permanentes con una sólida y relevante experiencia internacional en disciplinas clave de la actividad de IHCantabria, conformado con el propósito de contribuir a la evaluación de los progresos científicos de IHCantabria y proporcionar orientación especializada y recomendaciones en relación con la búsqueda de la excelencia científica.

- Actualización de los modelos de gestión de los recursos de interés marisquero en el litoral de Cantabria.
- Evaluación de las zonas potencialmente explotables de *Paracentrotus Lividus* en la Costa de Cantabria.

- **Protección del medio natural y aprovechamientos forestales**

El litoral de Cantabria presenta numerosos recursos biológicos marinos y estuarinos de gran valor comercial y, por lo tanto, de elevado interés económico para la región. No obstante, para garantizar su sostenibilidad es necesario disponer de un conocimiento detallado y actualizado de su estado y evolución espaciotemporal. La realización de evaluaciones periódicas sobre el estado de las distintas especies explotables permite a las autoridades competentes conocer la situación de los stocks disponibles y asignar cuotas y criterios de explotación específicos para cada una de ellas. Cabe mencionar las siguientes actuaciones:

- Evaluación de los stocks de los campos de algas (*Gelidium Corneum*), pulpo (*Octopus vulgaris*) y erizo (*Paracentrotus lividus*) en zonas costeras intermareales y submareales
  - Evaluación de los stocks de almeja fina (*Ruditapes decussatus*), almeja japonesa (*Ruditapes philipinarum*) y moluscos bivalvos en zonas estuarinas.
- Programa de proyectos de investigación y desarrollo con financiación del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia (España Puede) y cofinanciación regional

Cantabria, junto a Galicia, Andalucía, Murcia y la Comunidad Valenciana, formará parte de este programa, que "posiciona a la comunidad autónoma en el desafío de la economía azul como oportunidad de crecimiento económico sostenible".

El Plan Complementario de Ciencias Marinas forma parte del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia (PRTR), que traza la hoja de ruta para la modernización de la economía española, la recuperación del crecimiento económico y la creación de empleo tras la crisis Covid y ante los retos de la próxima década. El PRTR incluye a los planes complementarios como instrumentos para establecer colaboraciones entre el Estado y las CCAA en acciones de I+D+i y cuentan con una financiación conjunta.

Cantabria participa en este Plan Complementario, dotado con 50 millones de euros, con 10 millones, 4 de ellos cofinanciados por la comunidad autónoma y los 6 restantes proceden del Ministerio. El programa desplegará una estrategia conjunta de investigación e innovación en ciencias marinas para abordar de forma sostenible los nuevos desafíos en la monitorización y observación marino-marítimas, el cambio climático, y potenciar sectores como el turismo costero y marino, la pesca y la acuicultura que se han visto afectados por la pandemia.

El programa desarrollará una red de investigación, innovación y de transferencia que permita integrar y desarrollar tres líneas básicas de actuación con los siguientes objetivos:

(1) Desarrollo de nuevas TECNOLOGIAS MARINAS y TERRESTRES, de plataformas y sensores para la adquisición de datos y muestras in situ, así como su DIGITALIZACIÓN que permita la OBSERVACIÓN y MONITORIZACIÓN del medio marino y litoral y poder evaluar y mitigar el impacto antropogénico, procurando un BUEN ESTADO AMBIENTAL para garantizar la sostenibilidad de los recursos naturales y conocer el papel del cambio climático.

(2) Potenciación del ecosistema nacional de acuicultura, la ACUICULTURA DE PRECISIÓN, SOSTENIBLE e INTELIGENTE para aumentar la eficacia productiva y la capacidad de adaptación al medio sin perjuicio del ecosistema asociado y de la trazabilidad y calidad y seguridad alimentaria de los productos del mar además de crear un ecosistema de colaboración publico-privado para el desarrollo de productos y servicios orientados al mercado que permita la innovación y la transferencia de resultados de investigación.

(3) Iniciativas de ECONOMÍA AZUL con las que contribuir al DESARROLLO ECONÓMICO y a la CREACIÓN DE EMPLEO en las comunidades autónomas participantes, a tres niveles: i) fomento de la innovación en los sectores económicos vinculados con el mar, ii) potenciación de líneas de investigación emergentes, iii) fomento de la participación de la sociedad y de la colaboración público-privado para la sostenibilidad de las actividades relacionadas con la Economía azul.

IHCantabria participará de forma activa durante los próximos tres años en calidad de agente ejecutor en el desarrollo de diversas actuaciones, previéndose la realización de diferentes subproyectos con las siguientes temáticas:

- Adaptación de áreas costeras urbanas por efecto del cambio climático mediante estrategias de adaptación flexible
- Aprendizaje automático costero
- Avanzando en la comprensión de la diversidad biológica y funcionamiento del ecosistema a través del análisis espectral
- Bases científico-técnicas de un gemelo digital para el análisis del riesgo del cambio climático en la costa y adaptación
- Herramienta para evolución de línea de costa, ih-set
- Hacia la implementación de soluciones basadas en ecosistemas como medidas de adaptación costera
- Desarrollo de técnicas avanzadas de modelado ecológico en ecosistemas litorales



- Desarrollo de una base de datos histórica de nivel del mar, orientada a la componente marea meteorológica, con cobertura mundial y alta resolución espacial a lo largo de la costa
- Mejora servicios metocean: ihdata
- Sistema operacional para la predicción de variables oceanográficas y la prevención y gestión de la contaminación marina en entornos costeros
- Análisis del efecto del atrapamiento por la vegetación en el transporte y dispersión de residuos plásticos en estuarios
- Energía para el futuro
- Estrategia digital inteligente para estructuras flotantes para usos civil
- Análisis del efecto del atrapamiento por la vegetación en el transporte y dispersión de residuos plásticos en estuarios
- Elaboración del plan de gestión integrada de la bahía de Santander
- desarrollo de una base de datos histórica de nivel del mar, orientada a la componente marea meteorológica, con cobertura mundial y alta resolución espacial a lo largo de la costa

▪ Programa de proyectos de investigación y desarrollo con financiación estatal

Este programa de proyectos contempla actuaciones en las que el origen de su financiación sea, principalmente, mediante ayudas o subvenciones, de concesión directa, en concurrencia no competitiva o en concurrencia competitiva, con cargo a fondos del Estado.

▪ Programa de proyectos de investigación y desarrollo con financiación europea

Este programa de proyectos contempla actuaciones en las que el origen de su financiación sea, principalmente, mediante ayudas o subvenciones, de concesión directa, en concurrencia no competitiva o en concurrencia competitiva, con cargo a fondos europeos.

▪ Programa de proyectos de investigación y desarrollo con financiación internacional

Este programa de proyectos contempla actuaciones en las que el origen de su financiación sea, principalmente, mediante ayudas o subvenciones, de concesión directa, en concurrencia no competitiva o en concurrencia competitiva, con cargo a fondos de entidades internacionales.

Este programa contempla las siguientes actuaciones:

- Desarrollo de proyectos relacionados con los efectos del cambio climático en sistemas acuáticos
- Estudios de desarrollo urbano y cambio climático en diversas ciudades y países

- Estudios de rebosamientos de olas contra defensas costeras y evaluación de los servicios de protección costera de los manglares
  - Análisis de amenaza probabilística, cálculo y sistematización de valor expuesto, descripción y determinación de funciones de vulnerabilidad y estimación del riesgo (disaster risk profile) para diferentes ciudades y países iberoamericanos
  - Desarrollo de proyectos sobre gestión integrada en zonas costeras
  - Desarrollo de proyectos sobre riesgos naturales en Iberoamérica
  - Estudios de sedimentación de puertos
  - Desarrollo de herramientas para la generación de datos de vegetación dominante
  - Aspectos económicos de la adaptación al clima
  - Asistencia técnica en los trabajos de obra marina y dragados
  - Estudios de diseño hidráulico de diques e infraestructuras portuarias
  - Gestión y explotación portuaria
  - Análisis de sistemas de vertidos de salmuera y estudios de recirculación de plantas desaladoras
  - Estudios hidrodinámicos y de dispersión de vertidos
  - Desarrollo de otros proyectos con financiación internacional a desarrollar en función de la adjudicación de las diferentes propuestas presentadas.
- 
- Programa de transferencia de I+D+I a empresas

Este programa de transferencia de conocimiento contempla actuaciones en las que se realicen actividades de transferencia de conocimiento, en materias relacionadas con la gestión del agua y de los ecosistemas acuáticos, a empresas o instituciones de ámbito nacional o internacional. A modo indicativo cabe citar, entre otros, los siguientes servicios:

- **Cambio climático y servicios climáticos.**
  - Modelado y análisis de datos metoceanográficos
  - Caracterización climática
  - Hidroclimatología
  - Sistemas operacionales
  - Riesgos del cambio climático y adaptación
- **Energías marinas e ingeniería offshore**
  - Energía eólica marina
  - Energía del oleaje

- Estructuras Offshore
- Operaciones marinas
- **Gestión y planificación ambiental**
  - Caracterización de ecosistemas acuáticos
  - Espacios naturales y conservación de ecosistemas
  - Recursos biológicos y acuicultura
  - Calidad del agua
  - Servicios ecosistémicos
  - Evaluación de impactos ambientales
  - Economía ambiental
  - Teledetección aplicada a la gestión del medio natural
- **Ingeniería y gestión de la costa**
  - Análisis numérico y experimental de morfodinámica litoral
  - Diseño de infraestructuras y actuaciones costeras
  - Gestión integrada del litoral y del espacio marítimo
  - Seguimiento y monitorización de la costa
- **Ingeniería y gestión portuaria**
  - Análisis numérico y experimental de infraestructuras portuarias
  - Diseño integral de puertos
  - Gestión y explotación portuaria
  - Diseño probabilístico de infraestructuras portuarias
  - Hidrodinámica del oleaje y su interacción con estructuras
- **Recursos hídricos e ingeniería hidráulica**
  - Sistemas de abastecimiento y saneamiento
  - Gestión integrada de cuencas
  - Emisarios submarinos y desaladoras
  - Gestión de recursos hídricos y sequías
- **Riesgos naturales y antrópicos**
  - Riesgos de inundación
  - Riesgos de erosión costera
  - Riesgos de tsunamis

- Derrames accidentales
- Riesgos del cambio climático y adaptación
- **Energías marinas e ingeniería offshore**
  - Energía eólica marina
  - Energía del oleaje
  - Estructuras Offshore
  - Operaciones marinas
- **Ensayos en modelo físico en el laboratorio de ingeniería hidráulica, costas, oceanografía y offshore - CCOB**
  - Estudio de fenómenos relacionados con la generación y propagación del oleaje
  - Interacción ola-ola y ola-estructura
  - Estabilidad y comportamiento de estructuras de protección costera
  - Diques de abrigo y estructuras marinas
  - Comportamiento de estructuras flotantes
  - Ensayos de dispositivos de generación de energía marina
  - Funcionamiento de válvulas y máquinas hidráulicas
- **Servicios del laboratorio de hidrobiología**
  - Caracterización y evaluación de ecosistemas acuáticos y las comunidades biológicas que albergan
  - Toma de muestras, medidas in situ y análisis de diversos parámetros físico, químicos y biológicos bajo acreditación ENAC
- **Otros proyectos de transferencia de I+D+I**

## ACTIVIDAD 2: DOCENCIA, CAPACITACIÓN Y TRANSFERENCIA TECNOLÓGICA.

|  |  |
|--|--|
| <b>Denominación de la actividad</b>                | <b>DOCENCIA, CAPACITACIÓN Y TRANSFERENCIA TECNOLÓGICA</b>  |
| <b>Tipo de actividad</b>                           | Propia   |
| <b>Identificación de la actividad por sectores</b> | Educativa  |
| <b>Lugar de la actividad</b>                       | <u>Fundación Instituto de Hidráulica Ambiental de Cantabria</u><br>Comunidad Autónoma de Cantabria |

IHCantabria es un centro de referencia internacional de educación especializada en el ámbito de la Hidráulica Ambiental. La Fundación participa en la gestión una amplia variedad acciones formativas, a través de cursos, congresos, talleres y seminarios, encaminadas a cubrir las necesidades de gestores, técnicos y profesionales del ámbito de la ingeniería fluvial, costera y offshore, la gestión integrada y la eco hidrología. Así mismo, investigadores de IHCantabria imparten formación especializada dentro de sus áreas de trabajo, como son los cursos de modelado con software de desarrollo propio.

Así mismo la formación de investigadores, a través de prácticas y contratación predoctoral y postdoctoral, ofreciendo posibilidades de formación en proyectos de investigación concretos, se constituye como uno de los objetivos de esta actividad.

Por otra parte, la transferencia de habilidades, conocimiento y tecnologías desarrolladas en IHCantabria forma parte de los fines de la Fundación, así como la puesta a disposición de sus instalaciones a otras instituciones, con el fin, todo ello, de que los avances científicos sean accesibles a un mayor número de usuarios para que puedan explotar, aún más, esas habilidades, conocimiento y tecnologías y puedan generarse nuevos productos, procesos, aplicaciones, soluciones o servicios.

Durante el desarrollo de la actuación se llevarán a cabo los siguientes programas:

### Programa de congresos, talleres y seminarios

Este programa tiene como objetivo el desarrollo de las actuaciones necesarias para la realización y gestión de acciones formativas, a través de cursos, congresos, talleres y seminarios, encaminadas a cubrir las necesidades de gestores, técnicos y profesionales del ámbito de la ingeniería fluvial, costera y offshore, la gestión integrada y la eco hidrología. Así mismo, promueve la participación de Investigadores, Tecnólogos y Técnicos de IHCantabria en acciones formativas, de esa naturaleza, patrocinadas o gestionadas por otras entidades y organizaciones.

Este programa contempla las siguientes actuaciones:

- **Desarrollo de congresos**

Esta actuación tiene como objetivo la realización y gestión de reuniones de alguno de los colectivos profesionales a los que pertenece el personal de la división de desarrollo y ejecución de proyectos del IHCantabria, con el fin de hacer difusión de nuevos avances o propuestas en el ámbito de la ingeniería fluvial, costera y offshore, la gestión integrada y la eco hidrología.

- **Desarrollo de talleres**

Esta actuación tiene como objetivo la realización y gestión de acciones formativas, con un alto grado de enfoque práctico y con un bajo número de participantes, sobre un tema específico, en el ámbito de la ingeniería fluvial, costera y offshore, la gestión integrada y la eco hidrología.

- **Desarrollo de seminarios**

Esta actuación tiene como objetivo la realización y gestión de acciones formativas, enfocadas al aprendizaje y con un bajo número de participantes, sobre un tema específico, en el ámbito de la ingeniería fluvial, costera y offshore, la gestión integrada y la eco hidrología.

Está prevista la habilitación de una línea específica de financiación para apoyar la formación de alumnos predoctorales y la adquisición de nuevos conocimientos en los grupos y equipos del instituto por medio de la interacción con científicos / tecnólogos de reconocido prestigio, a los cuales se invitará a impartir seminarios y a realizar estancias breves en IHCantabria.

- **Participación en congresos, talleres o seminarios de otras entidades y organizaciones**

Esta actuación tiene como objetivo la participación como ponente o formador del personal del IHCantabria, en congresos, talleres o seminarios patrocinados o gestionados por otras entidades y organizaciones.

#### Programa de cursos de especialización y capacitación a empresas

---

Este programa tiene como objetivo el desarrollo de las actuaciones necesarias para la realización y gestión de cursos especializados relacionados con las áreas de investigación de IHCantabria. Tienen especial relevancia dentro de este programa, los cursos de modelado con software de desarrollo propio.

Este programa contempla las siguientes actuaciones:

- **Gestión de cursos de software de desarrollo propio**

Esta actuación tiene como objetivo el desarrollo de acciones formativas y talleres en herramientas tales como SMC (Sistema de modelado costero),

IHFOAM e IH2VOF (modelado numérico tridimensional), BRHINE (simulación de vertidos de salmuera) y ATHENEA (predicción de trayectorias de derrames)

- **Desarrollo de otros cursos de especialización y capacitación a empresas**

#### Programa de Formación a Personal Investigador predoctoral y postdoctoral

---

Este programa tiene como objetivo posibilitar la formación científica de titulados superiores universitarios que deseen realizar una tesis doctoral en las áreas del conocimiento relacionadas con el ciclo del agua y de los sistemas asociados, ofreciendo posibilidades de formación en los proyectos de investigación que son desarrollados en IHCantabria.

Se apoyará y fomentará especialmente la movilidad de alumnos predoctorales y postdoctorales a centros de referencia internacional con el fin de reforzar la internacionalización de la formación doctoral e impulsar el desarrollo de su tesis.

#### Programa de prácticas académicas

---

Las prácticas académicas externas constituyen una actividad de naturaleza formativa realizada por los estudiantes y supervisada por los diversos centros educativos, cuyo objetivo es permitir a los mismos aplicar y complementar los conocimientos adquiridos en su formación académica, favoreciendo la adquisición de competencias que los preparen para el ejercicio de actividades profesionales, faciliten su empleabilidad y fomenten su capacidad de emprendimiento.

La Fundación posibilita la realización de prácticas académicas en IHCantabria a través de las siguientes actuaciones:

- **Desarrollo de prácticas académicas en cooperación con el Centro de Orientación e Información de Empleo de la Universidad de Cantabria**

Esta actuación tiene como objetivo el desarrollo de prácticas académicas al amparo del convenio suscrito entre la Fundación y la Universidad de Cantabria, a través de su Centro de Orientación e Información de Empleo. Las prácticas patrocinadas serán tanto curriculares (integrantes del plan de estudios correspondiente) como extracurriculares, incluyendo las prácticas que se realicen para la elaboración del proyecto o trabajo fin de carrera. Así mismo, estas prácticas estarán destinadas a:

- Estudiantes matriculados en las enseñanzas impartidas por la Universidad de Cantabria o sus Centros adscritos.
- Estudiantes de otras Universidades españolas o extranjeras que, en virtud de programas de movilidad académica o de convenios establecidos, se encuentren cursando estudios en la Universidad de Cantabria o en los centros adscritos a la misma.

- **Desarrollo de prácticas académicas en cooperación con otras Universidades o Entidades Universitarias**

Esta actuación tiene como objetivo el desarrollo de prácticas académicas a estudiantes de origen distinto de la Universidad de Cantabria, siendo preciso suscribir el correspondiente convenio de colaboración con la entidad en la que el alumno en prácticas esté matriculado.

- **Desarrollo de programas de formación en centros de trabajo (FCT)**

La formación en centros de trabajo es un módulo profesional obligatorio que se cursa en todos los ciclos, tanto de grado medio como de grado superior. Tiene la misma estructura que el resto de los módulos que componen los ciclos formativos de Formación Profesional y permite a los alumnos conocer la realidad de la empresa al tiempo que ponen en la práctica los conocimientos adquiridos en el aula.

En este contexto, FIHAC es colaborador habitual de diversos centros educativos de Cantabria y acoge anualmente en sus instalaciones a un mínimo de cuatro alumnos al amparo de dicha figura formativa.

#### Programa de egresados

---

El objetivo de las actuaciones que se integran en este programa es fomentar el desarrollo de actividades conjuntas de capacitación y transferencia de nuevos conocimientos dirigidos a la formación continuada de todos aquellos egresados de las diferentes titulaciones asociadas al entorno académico del actual Instituto de Hidráulica Ambiental.

En este ámbito se incluyen las siguientes actuaciones:

- 1.1. Generación de una base de datos con todos los egresados.
- 1.2. Elaboración de una memoria de la actividad formativa de posgrado.
- 1.3. Dinamización el grupo LinkedIn de Antiguos Alumnos de IHCantabria.
- 1.4. Realización de encuestas periódicas a egresados,

#### Programa de Educación Continua de IHCantabria

---

A lo largo del ejercicio 2025 y siguientes se trabajará en el desarrollo y puesta en marcha del programa de Educación Continua de IHCantabria como un de sus tres pilares básicos de actuación (I+D, Transferencia y Capacitación).

Para ello es objetivo prioritario la acreditación de perfiles curriculares relacionados en el estudio y la gestión de los sistemas socio-ecológicos asociados al agua. Paralelamente se realizarán actuaciones de fomento de la divulgación científica y visibilidad de IHCantabria, colaboración en la transformación digital de la educación continua en el ámbito de las enseñanzas superiores, promoción de la transferencia del conocimiento a empresas e instituciones públicas y privadas y



dinamización de la transición ecológica de la sociedad en aras del cumplimiento de los ODS.

#### [Programa de prácticas laborales en empresas, fundaciones y otras entidades del sector público de Cantabria](#)

---

Durante los ejercicios 2021 Y 2022 FIHAC obtuvo financiación de la convocatoria de subvenciones en el Programa de Prácticas Laborales en empresas, fundaciones y otras entidades del Sector Público de la Comunidad Autónoma de Cantabria, en el marco de la Garantía Juvenil (Orden EPS/15/2019 de 27 de diciembre) mediante la cual se procedió a la contratación de dieciocho jóvenes inscritos en el sistema de garantía juvenil. Asimismo, FIHAC resultó adjudicataria de una subvención al amparo del programa Investigo, de contratación de personas jóvenes demandantes de empleo en la realización de iniciativas de investigación e innovación, en el marco del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.

Esta actuación tiene por finalidad la generación de oportunidades de prácticas para jóvenes, en régimen laboral, como medio para incrementar su empleabilidad.

La Fundación ha concurrido igualmente a las convocatorias 2024 y 2025, por lo que en caso de concesión las personas seleccionadas serán contratadas durante el año 2025 realizando su ciclo formativo en FIHAC mediante el acompañamiento y tutorización permanente de cada uno de los tutores internos designados al efecto.

#### [Programa para el desarrollo del sistema de Transferencia de Tecnología de IHCantabria](#)

---

Este programa tiene como objetivo el desarrollo del sistema de Transferencia de Tecnología de IHCantabria que sirva de referente para el desarrollo de los procesos de gestión de la transferencia del conocimiento y la innovación de la organización.

### ACTIVIDAD 3: GESTIÓN Y MEJORA DE LA I+D+I.

|  |  |
|--|--|
| <b>Denominación de la actividad</b>                | <b>GESTIÓN Y MEJORA DE LA I+D+I</b>  |
| <b>Tipo de actividad</b>                           | Propia   |
| <b>Identificación de la actividad por sectores</b> | Investigación y desarrollo sobre ciencias naturales y técnicas   |
| <b>Lugar de la actividad</b>                       | <u>Fundación Instituto de Hidráulica Ambiental</u><br>de <u>Cantabria</u><br>Comunidad Autónoma de Cantabria |

Los recursos humanos, su formación e incorporación son, sin duda, la base para el desarrollo y el fortalecimiento de las capacidades científicas, tecnológicas y de innovación del Instituto de Hidráulica Ambiental. El desarrollo de la carrera científica y la incorporación de investigadores y personal de investigación han de constituir por tanto una de las prioridades de la Fundación en el desarrollo de sus fines fundacionales de tutela e impulso del Instituto; a ello ha de unirse la necesidad de fomentar la movilidad y especialmente la capacidad para atraer recursos humanos internacionales e incrementar la capacidad de incorporación de personal estable a nuestra institución, evitando así la pérdida de capital humano.

La Fundación cuenta con la estructura organizativa y los recursos necesarios para controlar y dirigir su funcionamiento. Así mismo, incluye los mecanismos de control precisos para asegurar que sus fines se alcanzan mediante la consecución de los niveles requeridos y los objetivos planteados en cada uno de los procesos identificados que conforman la gestión de la Fundación.

El control de esos procesos y la aportación de recursos a los mismos se aseguran a través de reglas y modos estandarizados de funcionamiento. Así mismo, se establecen responsables de la implementación de las acciones necesarias para alcanzar los resultados planificados, los objetivos y la mejora continua de los procesos.

Esa mejora continua, que supone una actividad recurrente para aumentar la capacidad para cumplir los requisitos, tanto externos como autoimpuestos, se considera imprescindible para la consecución del objetivo básico de dar satisfacción a los beneficiarios directos de las actividades y se fundamenta en la constante búsqueda de la eficacia y de la eficiencia en la asignación y utilización de recursos, cuyo resultado resulta imprescindible para la sostenibilidad económica y financiera de la Fundación.

No obstante, tal y como ha puesto en evidencia el Plan Estratégico realizado por una empresa externa especializada, pese a la buena trayectoria seguida por la entidad desde su creación que ha configurado al Instituto de Hidráulica Ambiental como un instituto de referencia, de alta visibilidad y con reconocimiento de su actividad en el ámbito nacional e internacional, los resultados obtenidos en los últimos años muestran que el actual modelo no permite ya más crecimiento. Es por tanto en este marco donde cobran

vital importancia los programas a desarrollar al amparo de la dotación presupuestaria de “enseñanzas universitarias e investigación científica” consignada al efecto en los Presupuestos Generales de Cantabria para el ejercicio 2024.

#### Programa de captación y retención de talento

---

Este programa, que se venía desarrollando desde hace varios años en el seno de IHCantabria y que se verá ahora potenciado mediante los fondos procedentes de la aportación dineraria del Gobierno de Cantabria para el fomento de la investigación, comprende una serie de actuaciones que tienen como fin la captación y retención de investigadores y tecnólogos altamente cualificados que cubran líneas deficitarias identificadas o para el desarrollo de proyectos innovadores en el ámbito de las áreas y líneas de investigación desarrolladas en el seno de IHCantabria, entre las cuales destacan las siguientes: “Ingeniería y gestión de la costa”, “Ingeniería offshore y energías marinas”, “Hidrodinámica e infraestructuras costeras”, “Clima marino y cambio climático”, “Ecosistemas litorales”, y “Oceanografía y calidad del agua”.

#### Programa de equipamiento y acceso a infraestructuras de investigación

---

El programa de equipamiento y acceso a infraestructuras de investigación comprende un conjunto de actuaciones con objeto de facilitar una reserva de tiempo específica para IHCantabria, de tal forma que se garantice el acceso a las capacidades experimentales del instituto (CCOB, laboratorio de hidrobiología y clúster de supercomputación) para sus investigadores, individualmente o en colaboración con terceros. Esta asignación de tiempo de uso permitirá ejecutar proyectos propios de investigación y de desarrollo tecnológico e innovación de interés estratégico para Cantabria, lo que supondrá una ventaja notable para el desarrollo de actividad industrial específica en la Comunidad Autónoma.

Para llevar a cabo esta actuación se pretenden acometer, entre otras, las siguientes acciones:

- Adquisición, mejora y mantenimiento de equipamiento e infraestructuras de investigación.
- Implementación de fondos de cofinanciación para proyectos competitivos que hagan uso de las instalaciones experimentales de IHCantabria o de proyectos en colaboración internacional promovidos por el Instituto que hagan uso de la misma.
- Promoción y cofinanciación del acceso de los investigadores de IHCantabria a otras infraestructuras internacionales.

## Programa para el fortalecimiento de la estructura de captación de fondos y difusión de la investigación de IHCantabria

La captación de fondos, tanto públicos como privados para financiar las actividades de investigación tecnológica e innovación es vital para garantizar la consolidación y crecimiento de un centro de investigación, así como para dinamizar la acción investigadora.

Por otro lado, la generación de conocimientos científico-técnicos y la difusión de los resultados de la investigación se encuentran en proceso de transformación reflejado tanto en la expansión de las fronteras del conocimiento fuera de silos disciplinares y tecnológicos tradicionales como en el uso masivo de datos (y su tratamiento) como base en la generación del conocimiento. La transición hacia un modelo, identificado con el término «ciencia en abierto» (open science), implica mayor transparencia y accesibilidad (a los resultados y a los datos) e introduce nuevas demandas y necesidades de comunicación, red, computación y almacenamiento a nivel de infraestructuras y servicios para la comunidad científica y empresarial.

## Programa genérico de gestión y apoyo a la investigación

La Unidad de Apoyo a la Investigación de IHCantabria es un conjunto de recursos humanos, espacios físicos y recursos materiales destinado a prestar el apoyo metodológico, técnico y administrativo a los investigadores del Instituto.

Este programa, además de incluir actuaciones dirigidas a la planificación, organización, control y aplicación de los recursos, así como el aseguramiento, gestión genérica y apoyo administrativo en todos los programas de actividades de la Fundación a fin de que estos logren sus objetivos con la máxima productividad y eficiencia, contempla la realización de diversas actuaciones de mejora continua necesarias para su fortalecimiento y especialización tales como bolsas de viaje para fomentar el intercambio de conocimientos, actividades formativas relacionadas con la gestión de la investigación, participación en foros especializados, etc.

### *Programa de inversiones.*

|                                       | 2025             | 2026          | 2027          |
|---------------------------------------|------------------|---------------|---------------|
| <b>Aplicaciones Informáticas</b>      | 60.000           | 20.000        | 10.000        |
| <b>Equipamiento informático</b>       | 1.000.000        |               |               |
| <b>Instalaciones Técnicas</b>         | 2.500.000        | 20.000        | 20.000        |
| <b>Mobiliario</b>                     | 0                | 0             | 0             |
| <b>Cancelación deuda no comercial</b> | 92.320           | 0             | 0             |
| <b>Subtotal inversiones</b>           | <b>3.652.320</b> | <b>40.000</b> | <b>30.000</b> |

El objetivo de las inversiones en aplicaciones informáticas consistirá en la implantación de un BPM para automatizar los flujos de procesos de la entidad.

Adicionalmente en 2025 se pretende dotar al CCOB de una pala de generación de oleaje lateral, con una inversión prevista de 2.500.000 € para la cual ya se dispone de financiación al haber resultado adjudicatarios de una ayuda estatal para grandes instalaciones científicas. El 1.000.000 correspondiente a equipamiento informático hace alusión a la partida presupuestaria prevista para la renovación del cluster de supercomputación de la entidad, el cual ya ha llegado al final de su vida útil por obsolescencia.

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

| INGRESOS  | 2025              | 2026              | 2027              |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio              | 94.695            | 73.987            | 76.207            |
| Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias | 5.583.285         | 5.229.649         | 5.301.398         |
| Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles            | 4.958.775         | 5.206.714         | 5.258.781         |
| Subvenciones de Capital procedentes del sector público        | 3.572.807         | 0                 | 0                 |
| Aportaciones privadas   | 0                 | 0                 | 0                 |
| Otros tipos de ingresos                                       | 91.695            | 73.987            | 76.207            |
| <b>TOTAL INGRESOS PREVISTOS</b>                               | <b>14.301.257</b> | <b>10.584.337</b> | <b>10.712.593</b> |

#### *GASTOS DE PERSONAL*

El número medio de empleados en el curso del ejercicio y la previsión para los próximos años, distribuido en función de su temporalidad, es el siguiente:

|              | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|--------------|------------|------------|------------|------------|
| Fijos        | 89         | 90         | 100        | 100        |
| Temporales   | 86         | 97         | 79         | 79         |
| <b>Total</b> | <b>175</b> | <b>187</b> | <b>179</b> | <b>179</b> |

Por tanto, se prevé la incorporación de 10 investigadores adicionales durante el ejercicio 2025 procedentes de la convocatoria de ayudas “Jóvenes con Talento” del Servicio Cántabro de Empleo. Adicionalmente se contempla un ajuste de plantilla una vez concluidas las actuaciones ligadas a los Planes Complementarios de Ciencias Marinas

Se ha contemplado un incremento salarial estimado de un 0.5% para cada uno de los ejercicios junto a los posibles complementos devengados en función del sistema retributivo propio de la entidad.

### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

Las ayudas monetarias otorgadas y/o previstas van destinadas a alumnos en prácticas procedentes de los másteres de la Universidad de Cantabria que organiza o en los que participa IHCantabria, y en consecuencia FIHAC.

Habitualmente se otorgan una media de doce ayudas monetarias mensuales durante los meses de verano por un importe medio de 800 € persona/mes.

Adicionalmente se contempla otorgar ayudas monetarias destinadas a mejorar las condiciones del personal predoctoral en formación, así como a la realización de estancias de investigación en otros centros, de forma complementaria a las becas de movilidad que otorga la Agencia Estatal de Investigación a través del programa José Castillejo o Margarita Salas.

### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

FIHAC no concede ni tiene previsto conceder subvenciones a terceros.

### *SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

Conforme al vigente Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, dichas subvenciones de explotación se consideran ingresos de la actividad propia. Insertamos a continuación tabla resumen de dichos ingresos previstos:

| FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRAÚLICA AMBIENTAL DE CANTABRIA                         |          |                  |                  |                  |                  |                  |
|---|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN  | REAL     | PREVISIÓN        |                  |                  |                  |                  |
|   | 2023     | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |                  |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |          |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>                                    | <b>+</b> | <b>5.441.912</b> | <b>6.058.961</b> | <b>5.853.285</b> | <b>5.229.649</b> | <b>5.301.398</b> |
| a) Cuotas de asociados y afiliados  |          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| b) Aportaciones de usuarios   |          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones                   |          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente del ejercicio |          | 5.441.912        | 6.058.961        | 5.853.285        | 5.229.649        | 5.301.398        |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                               |          | 3.222.146        | 3.413.512        | 2.327.218        | 1.810.500        | 1.810.500        |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                            |          | 307.058          | 13.525           | 350.122          | 0                | 0                |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos         |          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                  |          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| - De la Unión Europea   |          | 873.298          | 1.187.363        | 1.545.256        | 1.579.969        | 1.608.272        |
| - De otros  |          | 1.039.410        | 1.444.561        | 1.630.689        | 1.839.160        | 1.882.626        |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones   |          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |

Dentro de las subvenciones provenientes de organismos autónomos de la Comunidad autónoma se han considerado las siguientes:

- Las aportaciones dinerarias recibidas de los distintos entes del Sector Público Autonómico cuyos presupuestos se integren en los presupuestos generales de la administración autonómica de Cantabria, tanto si se destinan a financiar globalmente la actividad como a la realización de actuación concretas, y en cuyas condiciones de otorgamiento se exija la finalización de la actuación y / o la justificación de que los pagos realizados por la Fundación cubren el importe de las aportaciones recibidas.
- Decreto 46/2022, de 19 de mayo, de concesión directa de subvenciones destinadas a la financiación de un programa colaborativo de I+D+I integrado en el plan complementario en el área de ciencias marinas.
- Aportación dineraria del Gobierno de Cantabria para financiar las actividades del “Plan complementario en el área de Ciencias Marinas”.

De organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma de Cantabria:

- Ingresos derivados de la adjudicación de sucesivas convocatorias al amparo del Programa de prácticas laborales en empresas, fundaciones y otras entidades del sector público de la Comunidad Autónoma de Cantabria y de los programas INVESTIGO y “Jóvenes con Talento” lanzados por el EMCAN.

De la Unión Europea:

- Fondos procedentes de la convocatoria HORIZONTE EUROPA lanzada por la Comisión Europea y del programa Life de CINEA.

Otros:

- Fondos procedentes de numerosos proyectos en marcha cuyos principales financiadores por orden de magnitud son el Mineco (a través del Plan Estatal de Investigación) y otros financiadores tanto nacionales (Fundación Biodiversidad, Fundación Iberdrola, Ministerio de Educación, etc.) como internacionales (UNDP, CEPAL, AECID, FONADE, FEMP, etc.).

#### *ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

No se prevé la realización de adquisiciones de inmovilizado financiero.

#### *APORTACIONES*

No se han contemplado en la elaboración de los presupuestos.

*SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

|                                      |                |  |                      | <b>2023</b>                               |                               |
|--------------------------------------|----------------|--|----------------------|---|-------------------------------|
| <b>Órgano concedente</b>             | <b>Importe</b> | <b>Finalidad</b>   | <b>Año concesión</b> | <b>Imputado a Resultado del ejercicio</b> | <b>Saldo pend. imputación</b> |
| Mº de Ciencia e Innovación           | 1.000.260,00   | Financiación Construcción, Equipamiento y puesta en marcha del Gran Tanque   | 2009                 | 20.084,77                                 | 675.614,80                    |
| Mº de Ciencia e Innovación           | 6.000.000,00   | Ejecución primera fase del proyecto de construcción y equipamiento del Gran Tanque de Ingeniería Marítima e Infraestructuras asociadas | 2009                 | 112.773,17                                | 4.223.896,43                  |
| Acteparq                             | 211.971,00     | Construcción edificio TER  | 2009                 | -   | 209.659,64                    |
| Ministerio de Medio Ambiente         | 1.000.260,00   | Complejo edificatorio IHCantabria  | 2010                 | 18.762,39                                 | 701.534,56                    |
| Gobierno de Cantabria                | 12.000.000,00  | Edificios PCTCAN   | 2010                 | 221.885,54                                | 8.280.404,07                  |
| Mº de Ciencia e Innovación           | 5.532.150,00   | Adquisición Sistema Generación y Control de Oleaje, Corrientes y Viento - GTIMC  | 2011                 | -   | -                             |
| Mº de Ciencia e Innovación           | 880.230,00     | Subvención nominativa  | 2011                 | 14.591,32                                 | 543.872,49                    |
| Sodercan (*)                         | 8.505.265,85   | Amortiz. Préstamos Edificios PCTCAN  | 2015                 | 154.117,29                                | 4.514.542,47                  |
| Gobierno de Cantabria                | 7.555,47       | Eficiencia Energética  | 2019                 | 755,47                                    | 3.778,12                      |
| <b>Aportación dineraria TER (**)</b> | 1.279.192,00   | Puesta en marcha TER   | 2017/2018/2019       | 53.055,68                                 | 1.173.080,64                  |
| Imputac. Donación a Rtados.          | 617,74         |  |                      | -   | 0,00                          |
|                                      |                |  |                      | <b>596.025,63</b>                         | <b>20.326.383,22</b>          |



*DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

Las cuantías reflejadas son una combinación de las cantidades ya conseguidas vía financiación competitiva de las actividades de investigación y los importes estimados en función de las propuestas presentadas no resueltas al día de la fecha.

| <b>CONCEPTO</b>                      | <b>IMPORTE</b> |
|--------------------------------------|----------------|
| Apertura FPU Juan Pablo Garcia       | 90.994,40      |
| Concesión Proyecto BAHIA H2 OFFSHORE | 485.888,77     |
| Concesión Proyecto CONNECTFISH       | 133.332,50     |
| Concesión Proyecto MITIGACC          | 172.500,00     |
| Concesión RYC DANIEL DEPELLEGRIN     | 65.450,00      |
| Sub. Proy. APLICOP                   | 2.345,63       |
| Sub. Proy. NBRACER                   | 754.687,50     |
| Sub.Proy.BE READY                    | 3.112,01       |
| Subv. proy. SEA LIFT                 | 695.369,00     |
| Subv. proy. ARCHE_22                 | 254.482,56     |
| Subv. proy. CLIMPORT 23              | 321.376,33     |
| Subv. proy. CONNECTFISH              | 17.543,75      |
| Subv. proy. FORESEE                  | 1.065,23       |
| Subv. proy. FPI SARA MORAN           | 57.288,50      |
| Subv. proy. MARSHA                   | 4.508,00       |
| Subv. proy. MITIGACC                 | 51.500,00      |
| Subv. proy. PROMPT                   | 80.678,00      |
| Subv. proy. SEA LIFT                 | 0,93           |
| Subv. proy. SEAS                     | 73.088,24      |
| Subv. proy. WAMAWADIT                | 22.499,80      |
| Subv. proy. WHEEL                    | 191.550,00     |

### *FINANCIACIÓN AJENA*

Se ha previsto recibir aportaciones dinerarias recibidas del Gobierno de Cantabria, tanto si se destinan a financiar globalmente la actividad como a la realización de actuación concretas, conforme al siguiente detalle:

| FINANCIADOR           | 2025      | 2026      | 2027      |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|
| GOBIERNO<br>CANTABRIA | 1.810.500 | 1.810.500 | 1.810.500 |

### *DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

Dado nuestro carácter de fundación sin ánimo de lucro, no procede la distribución de resultados. Los excedentes de los ejercicios presupuestados se aplicarán a excedentes negativos de ejercicios anteriores y a remanente, de conformidad todo ello con las Normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos (Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre), y de conformidad con los criterios que se establecen en el artículo 27 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, desarrollado por el artículo 32 del Reglamento de Fundaciones de Competencia Estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre.

**FUNDACIÓN COMILLAS  
DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

*1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.*

La FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA (en adelante “Fundación”) es una organización pública de naturaleza fundacional, sin fin de lucro, cuyo patrimonio se halla afectado, de modo duradero, por la realización de los fines de interés general que figuran en los Estatutos.

La Fundación se rige por la voluntad de las personas fundadoras, por los estatutos, por las disposiciones que, en interpretación y desarrollo de aquellos, establezca el patronato, y en cualquier caso, por las disposiciones legales vigentes.

*2.- Objeto social y fines de la Entidad.*

Según los artículos 6 y 7 de los Estatutos de la Fundación Comillas (2022), los fines y actividades autorizadas para la Fundación serían:

Art. 6. Fines:

1.-Hacer de la cultura en español un motor para el desarrollo social y económico sostenible de la región, enfrentando el reto de la despoblación y asumiendo para ello un pacto por la educación, el conocimiento, la formación continua, la ciencia y la innovación. Impulsar el crecimiento sostenible y responsable de la región, apostando por la cultura en español como herramienta de conocimiento, transformación y cohesión en la nueva sociedad digital.

2. La Fundación tiene por objeto principal la puesta en marcha, desarrollo y gestión, en la Villa de Comillas (Cantabria), y en colaboración con los poderes públicos, empresas privadas y otras entidades e instituciones, de un campus de enseñanza del máximo nivel en los terrenos y edificios de la antigua Universidad Pontificia de Comillas, en torno a un centro superior dedicado a la promoción y enseñanza especializada del español y de todas las manifestaciones culturales ligadas a esa lengua.

3. Asimismo, formará parte de la actividad principal de la Fundación, la actividad investigadora ejercida por el Personal Docente e Investigador que conforma la plantilla del CIESE-Comillas, centro adscrito a la Universidad de Cantabria y dependiente de la Fundación, tanto en proyectos de ámbito nacional como internacional, incluyendo en tal ejercicio, su promoción, difusión y transferencia a la sociedad.

4. La Fundación podrá emprender igualmente cuantas actividades formativas y culturales, relacionadas o complementarias considere convenientes para el mejor cumplimiento de su objeto principal.

Desarrollar planes, programas y actividades en materia de formación, investigación, difusión para lograr la igualdad entre los géneros y disminuir la brecha de género de las mujeres y niñas de Cantabria de acuerdo con lo previsto en la Ley 2/2019, de 7 de marzo de Igualdad efectiva entre mujeres y hombres.

#### Art. 7. Actividades

Para el cumplimiento de sus fines, la fundación puede realizar, entre otras, las siguientes actividades:

- Actividades estratégicas para la dinamización del territorio y de su desarrollo económico, social y cultural, y fungir como elemento de cohesión de la Comunidad de Cantabria.

- Actividades docentes en torno al español y la cultura hispánica, o actividades de investigación, de innovación tecnológica y digital en torno al español, su enseñanza, su cultura, su pasado y su futuro.

- Actividades dirigidas a la difusión internacional, o de cooperación internacional para el intercambio de experiencias académicas, científicas, profesionales y emprendedoras, o la concesión de ayudas económicas conforme a los fines de la Fundación.

Las actividades descritas en los apartados anteriores podrán ser también desarrolladas y gestionadas indirectamente, a través de la participación en sociedades o entidades, de conformidad con lo dispuesto en el presente artículo.

#### *3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.*

Dotación Fundacional:

- Gobierno de Cantabria..... 56,18 %
- Caja de Ahorros de Cantabria..... 42,13 %
- CEP Cantabria..... 1.69 %

#### *4.- Conjunto de entidades de la consolidación.*

No se presentan cuantas consolidadas.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día*

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

La cuenta de resultados presenta unas pérdidas de -37.844,78 € que viene motivada principalmente por las siguientes circunstancias:

- *Visto que el 28 de diciembre se publicó en el Boletín Oficial de Cantabria (BOC) CVE-2021-10305, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 10 del Decreto 18/2010, de 18 de marzo, la resolución del acuerdo de Consejo de Gobierno por el que se **aprueba la concesión de una aportación dineraria** por importe de UN MILLÓN CIENTO OCHENTA MIL QUINIENTOS SETENTA Y TRES EUROS (1.180.573,00 €) a la FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA para la ejecución del Proyecto “Mejora de las capacidades digitales para las personas desempleadas para impulsar el emprendimiento y el desarrollo rural y reducir la brecha de género, del Componente 19 Plan Nacional de Competencias Digitales del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia”. **Dicho importe es ingresado en la cuenta de la Fundación Comillas el 21 de febrero de 2022***

*Visto que en el conjunto del subproyecto deben ser formadas un total de 3.669 mujeres, objetivo que deberá alcanzarse no más tarde del 30 de junio de 2025, debiéndose cumplir para el citado contrato **los siguientes objetivos intermedios**, tal y como se establece en los pliegos de licitación:*

- *Objetivo intermedio #1: Antes de que finalice el cuarto trimestre de 2022 habrán comenzado su participación un 20% del total: 734.*
- *Objetivo intermedio #2: Antes de que finalice el segundo trimestre de 2023 habrán comenzado su participación un 40% del total: 1.468.*
- *Objetivo intermedio #3: Antes de que finalice el cuarto trimestre de 2023 habrán comenzado su participación un 61,87% del total: 2.270.*
- *Objetivo intermedio #4: Antes de que finalice el primer trimestre de 2024 habrán completado la formación 2.270 participantes.*

*Visto que a la Fundación Comillas se le encomendó **contratar la impartición de las acciones formativas** del subproyecto de acuerdo con la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público (LCSP), asumiendo junto al subcontratista la responsabilidad de la ejecución de la actividad financiada frente al Servicio Cántabro de Empleo (SCE) para cumplir con las condiciones establecidas y el desarrollo satisfactorio de las funciones de los organismos de seguimiento y control.*

Visto que el 14 de octubre de 2022 **se publican el Pliego de Cláusulas particulares, el Cuadro de Características Generales y el Pliego de Prescripciones Técnicas** por el órgano de contratación para la licitación del servicio, incluyendo las cláusulas necesarias para garantizar el cumplimiento de las obligaciones que asume la Fundación Comillas con motivo de la concesión de la citada aportación.

*Visto que el 15 de diciembre de 2022 se **adjudica** al CENTRO DE ESTUDIOS ACTIVA FORMACIÓN SLU (ACTIVA) la contratación del servicio de las acciones formativas del subproyecto, de acuerdo con lo previsto en la LCSP, por haber resultado con la mejor puntuación.*

*Visto que el 26 de diciembre se solicita al SCE a través del Registro Electrónico General (REG) su **autorización para la contratación del servicio licitado**, tal y como establece el BOC de referencia en relación con la concesión de la aportación dineraria a la Fundación Comillas.*

*Visto que el 13 de enero de 2023, en reunión de trabajo con la dirección del SCE, se **revisan los detalles del proceso de licitación** y el 16 de enero el SCE envía los documentos asociados al contrato, revisados y actualizados, como paso previo requerido por el SCE para su autorización de la formalización del contrato entre ACTIVA y la Fundación Comillas.*

*Visto que el 23 enero se **reciben los documentos firmados** por ACTIVA y se envían al SCE a través del REG para que proceda a la autorización de la firma del contrato.*

*Visto que las partes **inician el diseño y la planificación de ejecución del subproyecto** el 26 de enero, con la participación en la persona coordinadora de ACTIVA, el jefe de servicio del SCE y el coordinador de la Fundación Comillas en una sesión de trabajo en las instalaciones del SCE en Santander, abordando: las particularidades del contrato, las posibilidades de inscripción de centros de formación donde impartir la formación, la planificación de las actividades formativas (AF) a impartir, las posibilidades de impartir formación sobre aula virtual, el acceso a la plataforma GESFOR para su gestión así otras cuestiones del manual de normas de procedimiento y el seguimiento de las AF.*

*Visto que el 27 enero 2023 el SCE **autoriza la firma del contrato** y la Fundación Comillas lo envía firmado a ACTIVA el 30 de enero para que proceda a su firmar.*

*Visto que, desde el 30 de enero de 2023, a solicitud de ACTIVA, se recibe del SCE un **listado limitado de entidades y centros de formación acreditados** o inscritos para impartir formación profesional para el empleo en el ámbito laboral en las que poder apoyarse para la ejecución del subproyecto.*

*Visto que el 1 de febrero de 2023 se solicita al SCE una **modificación motivada de las condiciones de ejecución** de las acciones formativas en referencia con la interpretación que hace sobre el aula virtual, que condiciona la ubicación del formador en estos casos y su vinculación al aula física acreditada durante la impartición de cada una de las acciones formativas, con la intención de favorecer el inicio y desarrollo de las AF.*

*Visto que el mismo 6 de febrero el SCE **desestima la solicitud de modificación motivada** de las condiciones de ejecución de ACTIVA presentada el 1 de febrero a través de la Fundación Comillas, en referencia a la impartición de la formación, aún en aula virtual, indicando que debe quedar vinculada a espacios inscritos en el Registro Autonómico de Centros y Entidades de formación profesional para el empleo.*



Visto que el SCE **sugiere solicitar autorización** para que la formación a impartir en el subproyecto no sea del Catálogo de Especialidades del Servicio Público de Empleo Estatal (SEPE) lo que supone considerar la formación como “no normalizada” y así flexibilizar su ejecución.

Visto que el 10 de febrero se **solicita la normativa y detalles** para impartir formación “no normalizada” al SCE para poder valorar la solicitud de modificación de las normas de ejecución y darle trámite.

Visto que el 23 de febrero se reciben de ACTIVA los **documentos actualizados requeridos** por el SCE: plan de difusión, plan de ejecución, incluyendo las actividades formativas a desarrollar y su descriptor, la propuesta del equipo docente inicial.

Visto que el 24 de febrero se **solicita la modificación de las condiciones de ejecución técnica** del subproyecto para que la formación se considere “no normalizada” y así poder flexibilizar su ejecución.

Visto que el 7 de marzo se notifica por correo a la dirección del SCE la **solicitud de modificación de las características técnicas** de las condiciones de ejecución de las acciones formativas del subproyecto para que las AF sean consideradas como formación “No normalizada” en lugar de “No formal”, motivado por las circunstancias sobrevenidas durante el diseño y planificación para la ejecución del subproyecto.

Visto que el 20 de marzo el SCE **desestima la solicitud motivada** de modificar las características técnicas de las condiciones de ejecución de las AF.

Visto que el 20 de marzo se envía el **plan de trabajo actualizado** por ACTIVA a través del RGE, con un nuevo calendario para la realización de la AF, con fecha de inicio el 17 de abril, y una previsión de ejecución más conservadora por parte de ACTIVA en cuanto al alcance factible de mujeres formadas al final del periodo.

Visto que el 27 de marzo ACTIVA notifica que está **revisando el contrato** nuevamente para firmarlo, al tiempo que trabaja en la gestión interna del programa y la estrategia de difusión de las AF.

Visto que el 5 de abril ACTIVA solicita **modificar el contrato** con base en las diferencias de interpretación de los aspectos técnicos que hace el SCE de los pliegos de la licitación y el manual de normas de procedimiento.

Visto que el 28 de abril, ante la imposibilidad de incorporar en el contrato las modificaciones solicitadas por ACTIVA por no ajustarse ni los pliegos de licitación, ni al manual de normas de procedimiento ni a las indicaciones del SCE, se envía a la empresa adjudicataria un **requerimiento para la formalización del contrato**, conforme lo prevenido en el art. 153 de la LCSP 2017 y en la cláusula 14ª del PCP de la licitación, por segunda y última vez para firmar electrónicamente el documento administrativo de formalización del contrato, no más tarde de los diez días naturales siguientes a la fecha de envío de aviso.

Visto que el 5 de mayo se recibe por correo electrónico un escrito de ACTIVA con escrito de alegaciones argumentando que ante las circunstancias sobrevenidas desde la adjudicación es de imposible cumplimiento el contrato:

“Una vez iniciado el proceso de diseño y planificación para la ejecución del Subproyecto durante varias reuniones entre Fundación Comillas, EMCAN y ACTIVA, se pone de manifiesto:

- I. *Que se viene imposible cumplir el objetivo intermedio 1 (antes de fin del cuarto trimestre de 2022) habiendo sido resuelta la propuesta de adjudicación el 1 de diciembre de 2022.*
- II. *Que, en relación con la ejecución de las acciones formativas bajo la modalidad de aula virtual, se deriva una interpretación del manual de normas del procedimiento que hace el EMCAN sobre aspectos técnicos no definidos en él y que dificultan alcanzar los objetivos, a saber:*
  - *Tiempos para poder acreditar centros en el territorio de acuerdo con el compromiso de la oferta, puesto que la Comunidad Autónoma de Cantabria no cuenta con una red de centros acreditados e inscritos en el Registro Autonómico de Centros y Entidades de formación profesional en los que apoyarse para el desarrollo en el territorio de las actividades formativas.*
  - *Necesidad de la presencia del formador en aula acreditada. El formador, en cada una de las actividades formativas a impartir bajo esta modalidad de aula virtual, en todo caso debe permanecer e impartir la formación desde el aula acreditada por la empresa para dichas acciones y esta circunstancia debe cumplirse en todo caso, aun cuando todas las personas participantes, hasta 15 alumnas y la persona formadora dispongan de los accesos correspondientes a la plataforma para participar y se conecten en remoto a través de la plataforma correspondiente, destinada a estos fines*
- III. *Que el plazo es cada vez más estricto debido a dilaciones en la programación no imputables a la mercantil ACTIVA y que existe una gran dificultad para cumplir con el objetivo 2, de finales de segundo trimestre de 2023, no habiéndose aún firmado el contrato por ninguna de las partes y empezado el proyecto la formación a día de hoy, impidiendo la ejecución del subproyecto en tiempo y forma.*

*Y por tanto, las circunstancias anteriormente descritas imposibilitan el correcto desarrollo del Subproyecto en los términos y condiciones recogidos en el Pliego de Cláusulas Particulares, el Cuadro de características Generales, el Pliego de Prescripciones Técnicas y demás documentación vinculante para las Partes relacionadas con la ejecución del Subproyecto y entregamos a la Fundación Comillas esta carta de **RENUNCIA** sobre la adjudicación del Subcontrato anteriormente mencionado de manera motivada.”*

*Visto que el 22 de mayo se **notifica** al SCE a través del REG la postura de la empresa adjudicataria indicando la imposibilidad de ejecución del contrato debido a las diferentes interpretaciones de los pliegos de licitación y del manual de normas de procedimiento entre el SCE y ACTIVA y que dichas discrepancias no parecen ser imputables a ACTIVA e imposibilitan el desarrollo del subproyecto de acuerdo con las especificaciones requeridas.*

*Visto que el 26 de junio, sin haber recibido indicaciones al respecto del SCE, se notifica a la dirección del SCE la intención de la Fundación Comillas de **cerrar el expediente de licitación**, habiendo cumplido con las instrucciones de informar durante todo el proceso*

al SCE y solicitar su aprobación para las diferentes fases del proyecto marcadas, en una dinámica constante de trabajo, reuniones y conversaciones.

Considerando que a fecha del escrito de alegaciones de la adjudicataria realizada el 5 de mayo de 2023, resulta muy **improbable la consecución del objetivo intermedio #2**: antes de que finalice el segundo trimestre de 2023 habrán comenzado su participación un 40% del total, esto es 1.468 mujeres.

Considerando que la **planificación para desarrollar las AF** prevista por ACTIVA, su compromiso de disponer de 10 centros formativos como parte de los criterios relativos de solvencia técnica y evaluables y que podría haber ajustado e intensificado el desarrollo de las AF de acuerdo a los compromisos descritos, disponiendo inicialmente de 5 centros de base e incorporando otros 5 progresivamente, y con ellos tratar de alcanzar los objetivos intermedios #3 y #4 por los que, respectivamente, 2.270 mujeres habrían comenzado su participación antes de que finalice el cuarto trimestre de 2023 y completado su participación antes de que finalice el primer trimestre de 2024.

Considerando que el proceso de licitación para el servicio de formación tal y como se define en los diferentes documentos vinculantes entre las partes (SCE, Fundación Comillas y ACTIVA) ha estado **condicionado por las diferentes interpretaciones** de esos textos por parte del SCE y de ACTIVA.

Considerando que la Fundación Comillas ha solicitado **diversas modificaciones de índole técnico** en las condiciones de ejecución de las AF del subproyecto a petición de ACTIVA (de forma motivada, con carácter excepcional y fundamentadas en circunstancias sobrevenidas durante el plazo de ejecución de la actividad financiada tan pronto como fueron identificadas) y todas ellas han sido denegadas por el SCE.

Considerando que los **plazos para la ejecución del subproyecto** se han reducido considerablemente, lo que hace improbable la ejecución del contrato de acuerdo con los criterios técnicos establecidos y la consecución de los objetivos intermedios #3 y #4.

Considerando las alegaciones de la adjudicataria, su justificación, así como el **estudio económico** para realizar la propuesta que solicitó la Fundación Comillas a fin de disponer de mayor criterio para hacer una valoración del riesgo para la empresa, cuyo resultado indica un margen de beneficio industrial que oscila entre +2,1% y -4,1% en función de considerar que el 100% de las mujeres terminan las AF o solamente lo hacen un 82%, teniendo en cuenta que es factible que el 18% de las mujeres no realicen el 100% de las horas formativas.

Considerando que **dicho estudio supone** un plazo para la ejecución unos meses mayor que el real, que todos los grupos cumplirán con el máximo establecido de 15 mujeres (lo cual no es muy probable), considera como partida de gasto la garantía y una penalización por la ejecución del contrato, no incluye partidas de gasto relevantes para su ejecución como es el coste de los espacios para realizar actividades presenciales y que el coste unitario de las partidas es razonable.

Considerando el **análisis del citado estudio económico**, de acuerdo con la lógica de ACTIVA, incluyendo el coste de 10 espacios para realizar las AF de forma presencial y sin considerar como gasto la garantía ni la penalización, en todo caso el resultado indica un margen de beneficio industrial que oscila entre +2,9% y -3,3% en función de considerar que el 100% de las mujeres terminan las AF o solamente lo hacen un 82%.

Se concluye que **formalizar y exigir el cumplimiento del contrato al licitador con la segunda mejor valoración** en el proceso de licitación supone un riesgo claro para el proyecto y para el contratista, por la capacidad para ejecutarlo de acuerdo con los criterios establecidos en el contrato y por el sentido de la propia actividad empresarial.

*Primero. - Dispone el artículo 152. Decisión de no adjudicar o celebrar el contrato y desistimiento del procedimiento de adjudicación por la Administración de la Ley 9/2017 de 8 de noviembre:*

*"1. En el caso en que el órgano de contratación desista del procedimiento de adjudicación o decida no adjudicar o celebrar un contrato para el que se haya efectuado la correspondiente convocatoria, lo notificará a los candidatos o licitadores, informando también a la Comisión Europea de esta decisión cuando el contrato haya sido anunciado en el «Diario Oficial de la Unión Europea».*

*2. La decisión de no adjudicar o celebrar el contrato o el desistimiento del procedimiento podrán acordarse por el órgano de contratación antes de la formalización. En estos casos se compensará a los candidatos aptos para participar en la licitación o licitadores por los gastos en que hubiesen incurrido en la forma prevista en el anuncio o en el pliego o, en su defecto, de acuerdo con los criterios de valoración empleados para el cálculo de la responsabilidad patrimonial de la Administración, a través de los trámites del procedimiento administrativo común.*

*3. Solo podrá adoptarse la decisión de no adjudicar o celebrar el contrato por razones de interés público debidamente justificadas en el expediente. En este caso, no podrá promoverse una nueva licitación de su objeto en tanto subsistan las razones alegadas para fundamentar la decisión.*

*4. El desistimiento del procedimiento deberá estar fundado en una infracción no subsanable de las normas de preparación del contrato o de las reguladoras del procedimiento de adjudicación, debiendo justificarse en el expediente la concurrencia de la causa. El desistimiento no impedirá la iniciación inmediata de un procedimiento de licitación.*

*5. En el supuesto de acuerdos marco, el desistimiento y la decisión de no adjudicarlos o celebrarlos corresponde al órgano de contratación que inició el procedimiento para su celebración. En el caso de contratos basados en un acuerdo marco y en el de contratos específicos en el marco de un sistema dinámico de adquisición, el desistimiento y la decisión de no adjudicarlos o celebrarlo se realizará por el órgano de contratación de oficio, o a propuesta del organismo destinatario de la prestación."*

*Segundo.- En este supuesto de hecho cabe la posibilidad de que el órgano de contratación, por razones de interés general - no poner en peligro la ejecución del proyecto por lo ajustado de los plazos, poniendo en riesgo la subvención que lo financia, tiene la facultad de desistir de celebrar el contrato, lo que unido a la voluntad manifiesta de la adjudicataria de renunciar a ejecutarlo por el riesgo que conlleva su imposibilidad de cumplimiento en los plazos establecidos, por el retraso del expediente por causas no imputables a las partes, estaríamos ante un supuesto de desistimiento de mutuo acuerdo.*

*Tercero. - En tal supuesto y siendo el desistimiento de mutuo acuerdo un supuesto de hecho similar a la resolución de mutuo acuerdo prevista en el artículo 211.2 de la LCSP. Y al igual exigela Ley para aquel supuesto de resolución de contrato, en este caso no existe una causa imputable ni al contratista ni al órgano de contratación, por lo que se debería*

*predicar el mismo efecto previsto en el artículo 213 que establece para supuestos similares que los derechos de las partes se acomodarán a lo válidamente estipulado por ellas.*

*Cuarto. - En el presente caso no se contempla indemnización alguna a favor de ninguna de las partes, por lo que el procedimiento se cerrará sin acuerdo de indemnización.*

*A los efectos oportunos, de conformidad con lo establecido en la LCSP 2017, así como en el resto de las disposiciones legales y reglamentarias de pertinente aplicación, y en virtud de las facultades del Órgano de Contratación establecidas, procede la adopción del siguiente acuerdo:*

**PRIMERO.** - *Informar favorablemente el acuerdo de desistimiento de mutuo acuerdo de no celebrar el contrato y no iniciar la prestación del servicio del contrato de “Servicios de formación para la mejora de las capacidades digitales para las personas desempleadas para impulsar el emprendimiento y el desarrollo rural y reducir la brecha de género” en el marco del PRTR/C19/I3/P1/S06 – Procedimiento GC 5513 (SIA 2562807)”, por la imposibilidad material y temporal del cumplimiento de los términos del objeto del contrato, vista la situación y de acuerdo con el sentido de responsabilidad que debe imperar en estos casos y corresponde, considerando que lo más conveniente es que la aportación dineraria pueda ser aprovechada con el mismo fin estratégico, en la siguiente fase del subproyecto o en otro proyecto similar con el mismo propósito.*

**SEGUNDO.** - *Proceder a la firma del acuerdo de desistimiento de mutuo acuerdo por las partes sin derecho a indemnización a favor de ninguna.*

**TERCERO.** – *Acordar el archivo del procedimiento.*

**CUARTO.** - *Publicar el acuerdo en el Perfil del Contratante de la FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA., alojado en la Plataforma de Contratación del Sector Público, así como su notificación a la empresa licitadora.*

*Para la realización de este proyecto la Fundación Comillas contrató una persona como coordinador del mismo el 14 de marzo de 2022 hasta fin del proyecto, produciéndose su baja el 24 de abril de 2024. Estos gastos de personal debieran ser financiados con la aportación realizada justificándose mediante los títulos emitidos a las mujeres una vez finalizados los distintos cursos. Al no realizarse estos, todos los gastos asumidos por la Fundación dejan de tener un efecto neutro para ser gastos directamente.*

*De esta manera tenemos que los ejecutados en 2022 ascendieron a 28.893,59 € y los de 2023 a 44.130,50 € sumando ambos ejercicios un total de **73.024,09 €**. A este importe tenemos que añadir una dotación de provisión por los intereses del importe recibido el 21 de febrero de 2022 por valor de 1.180.573 € y hasta el 30 de junio que hace un total de **103.300,14 €** (intereses calculados de acuerdo con lo establecido en el artículo 26 Ley 58/2003 de 17 de diciembre, General Tributaria).*

*Con todo ello la Fundación Comillas asume unas **pérdidas ligadas al proyecto “Mejora de las capacidades digitales para las personas desempleadas para impulsar el emprendimiento y el desarrollo rural y reducir la brecha de género, del Componente 19 Plan Nacional de Competencias Digitales del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia” de 176.324,23 €.***

- Los ingresos correspondientes a la aportación del Gobierno de Cantabria para el año 2023 por importe de 2.025.000 €, dirigido a la financiación del arrendamiento operativo, los gastos de actividad y devolución del préstamo del ICAF, más los 20.000 € destinados a la ayuda de la financiación del transporte de los alumnos del Grado.
- En el ejercicio 2021 se produjo la venta de las participaciones de la SAICC al Gobierno de Cantabria por valor de 9.078.120 € con un compromiso de pago hasta el año 2025 de:

2021..... 1.000.000 (cobrados)  
 2022..... 2.000.000 (cobrados)  
 2023..... 2.000.000 (cobrados)  
 2024..... 2.000.000  
 2025..... 2.078.120

Al ser un derecho de cobro a largo plazo debemos registrarlo a su valor actual y no al nominal. Para ello consideramos un tipo de interés del 1.529 % (tabla de los tipos de referencia oficiales del mercado hipotecario) dado que la deuda a cobrar se lleva a cabo por una entidad pública, el Gobierno de Cantabria, y el riesgo de impago es muy bajo. Se tienen en cuenta también que la propia Fundación pertenece al Gobierno de Cantabria. Con este planteamiento el valor actual de los importes a cobrar sería:

2021..... 1.000.000,00  
 2022..... 2.000.000,00  
 2023..... 1.929.286,60  
 2024..... 1.900.232,25  
 2025..... 1.944.720,55

Esto supone un ajuste del valor nominal respecto al actual de - 303.880,40 € realizado en el ejercicio 2021. En el ejercicio 2023 el devengo de intereses por la venta de participaciones ha generado un ingreso en la cuenta de resultados de 0 euros.

También ligado a esta venta de las participaciones de la SAICC al Gobierno de Cantabria está el tema de la deuda histórica que se mantiene con esta Sociedad y que también ha sido motivo de calendario de pago (unido al derecho de cobro por la venta) y actualización de la deuda a valor actual y no al nominal.

De esta forma el valor nominal del reconocimiento y pago de deuda a la SAICC sería:

2022..... 2.000.000,00 (pagado)  
 2023..... 2.000.000,00 (pagado)  
 2024..... 1.554.953,70

Por su parte, el ajuste al valor actual y bajo los mismos criterios que la venta de las participaciones este sería:

2022..... 2.000.000,00

2023..... 1.938.988,31

2024..... 1.484.815,69

Esto implica un ajuste del valor nominal respecto al actual de +131.149,70 € realizado en el ejercicio 2021. En el ejercicio 2023 el devengo de intereses por las obligaciones de pago de deuda a la SAICC han generado un gasto en la cuenta de resultados de 7.079,81 euros.

El 100% de los gastos, ingresos e inversiones de la Fundación se han destinado al objeto fundacional, tal y como establece el art. nº 27 de la Ley 50/2002 de 26 de diciembre, de Fundaciones.

|   |
|---|
| <b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025</b>   |
| <b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027</b>   |
| <b>ENTIDAD: FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA</b>   |
| <b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)</b>  |
| <p><i>Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.<br/>Explica las principales causas de tales desviaciones.</i></p> <p>Durante lo que llevamos de 2024 no existen desviaciones considerables en relación a los presupuestos de explotación y capital.</p> |



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

Los indicadores macroeconómicos afectan a nuestra actividad en lo relativo al incremento de los costes de suministros energético y otros consumos, el incremento de los servicios prestados por proveedores externos, e igualmente a los incrementos anuales en las nóminas de los trabajadores resultante de los efectos de la inflación.

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA se plantea como objetivo fundamental para los próximos años **potenciar el rol de la cultura hispánica como motor y facilitador del desarrollo de la región**. Apostando para ello por la innovación en la enseñanza, la difusión y la investigación en español en el contexto de una sociedad cada vez más digitalizada. En este sentido, el proyecto de la Fundación se alinea con los pilares de la Estrategia Digital Europea, en concreto con el objetivo específico **V. Despliegue, mejor uso de las capacidades digitales e interoperatividad**, del Programa Europa Digital 2021-2027 de la Comisión Europea. En el ámbito nacional, se referencia en la Estrategia España Digital 2026, concretamente al **Plan de impulso de las Tecnologías del Lenguaje para fomentar el desarrollo del procesamiento del lenguaje natural y la traducción automática en lengua española y lenguas cooficiales**.

Además, en el marco de los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS), adoptados por las Naciones Unidas en 2015, el proyecto de la Fundación Comillas se alinea con el ODS 4, destinado a **Garantizar una educación inclusiva, equitativa y de calidad y promover oportunidades de aprendizaje durante toda la vida para todos**. La educación permanente, de calidad y accesible permite la movilidad socioeconómica ascendente y la reducción de las desigualdades. Asimismo, sus actuaciones tienen incidencia en los siguientes objetivos de desarrollo: ODS 5. igualdad de género; ODS 8. trabajo decente y crecimiento económico; ODS 10. reducción de las desigualdades; y ODS 11. ciudades y comunidades sostenibles.

Para lograrlo se han definido tres líneas estratégicas de trabajo para los próximos años:

- La enseñanza y difusión del español y la cultura hispánica;
- la innovación educativa y la ciencia en español;
- el emprendimiento cultural/creativo y el desarrollo social-económico.

Se declara además como un objetivo primordial para la Fundación generar un posicionamiento diferenciador en el espacio nacional e internacional; centrándose en el desarrollo de proyectos de innovadores de base tecnológica en la enseñanza del español y difusión de la cultura hispánica; apoyándose en alianzas nacionales e internacionales con instituciones públicas y privadas con intereses compartidos en torno a la cultura en español.

#### PLANEACIÓN ESTRATÉGICA Y OBJETIVOS A ALCANZAR:

##### ~ **La enseñanza y difusión del español.**

La Fundación Comillas declara en su misión la vocación por la enseñanza, investigación y difusión de la lengua española y la cultura hispánica. En relación con esta misión, los objetivos para el periodo 2024-2026 se centran en:

- Promover la educación, la formación y la innovación en la enseñanza de la lengua y cultura hispánica.
- Contribuir a la transformación tecnológica de la cultura, desde el paradigma de la digitalización de la cultura y la cultura digital.
- Formar en competencias profesionales del español y la cultura hispánica.

>> Actuaciones enfocadas a la enseñanza:

El enfoque en la educación y conocimiento, formación continua y desarrollo de capacidades del español y la cultura hispánica nos permite alinear la oferta educativa de grado y sus especialidades (títulos de expertos) desde el CIESE-Fundación Comillas, centro adscrito a la Universidad de Cantabria, ofertando programas de:

- Grado en Estudios Hispánicos.
- Máster universitario en Enseñanza del Español como Lengua Extranjera (posgrado).
- Experto Universitario en Español y las tecnologías del lenguaje (posgrado).
- Experto Universitario en Español de la salud (posgrado).

Junto a los programas desarrollados para la formación en competencias profesionales del español como herramienta para la mejora profesional, y orientados específicamente a grupos profesionales con especial interés en el desarrollo de la competencia lingüística y cultural como herramientas de trabajo:

- Español en el ámbito de los negocios, de la salud, del turismo, de lo legislativo, de la política, etc.

>> Actuaciones enfocadas a la difusión:

Para la difusión del español más allá de las fronteras, contamos con el Centro de Español, centro acreditado del Instituto Cervantes, desde el que se ofertan cursos y servicios dirigidos a un público amplio, tanto nacional como internacional, para el aprendizaje del español y la cultura hispánica.

- Cursos de Español y de Cultura Hispánica.
- Cursos para la Enseñanza del Español.
- Acreditación del español (DELE) y exámenes de CSE.
- Creación del Aula Permanente para mayores

La Fundación Comillas cuenta además con un amplio recorrido en la oferta de una agenda cultural, y en la colaboración nacional e internacional en la proyección de la cultura española. Para este periodo, el enfoque de difusión de la cultura se plantea también a través de la ejecución de proyectos culturales propios y en colaboración con instituciones de prestigio como Fundación Albéniz, AC/E Acción Cultural Española, entre otras, buscando incorporar en estos una mirada innovadora hacia las nuevas tecnologías asociadas al leguaje y la cultura en español. Se propone continuar con la oferta de:

- Conciertos,
- exposiciones,
- presentaciones de libros y obras artísticas, etc.

Así como la participación en encuentros, jornadas, congresos, vinculados a la cultura y al español, por parte del personal investigador y de la propia dirección de la Fundación.

#### **~ La apuesta por la Innovación Educativa.**

La Fundación Comillas apuesta por la innovación educativa en torno a la cultura y el español. Para ello se ha creado un espacio que potencia el desarrollo de proyectos de base tecnológica que faciliten la transformación e inclusión de la cultura en español en el ámbito digital -el área de Innovación de la Fundación-, que apuesta por proyectos estratégicos en una doble lectura, el de la digitalización de la cultura y el de la cultura digital. Los objetivos concretos de esta línea de actuación son:

- Crear un laboratorio de ideación, experimentación y ejecución de proyectos.
- Participar e impulsar la red de colaboración con instituciones y empresas locales, nacionales e internacionales del mundo académico y profesional con el objetivo de alinear esfuerzos en torno al español en el mundo. El objetivo es dignificar el español como vehículo para la transmisión de conocimientos empresariales, científicos, etc.
- Atracción e intercambio de alumnos, profesores, investigadores, empresas desarrolladoras, diseñadores de políticas, etc. para Innovar en el uso y desarrollo de aplicaciones para el sector educativo y empresarial (digitalización, IA, RV, ...).

Como resultado de esta apuesta, y a través de la financiación que proporciona la Cátedra Comillas, estamos apostando por los siguientes proyectos estratégicos: CORPEN, Digit, y formación lingüística en un mundo digital. Todos ellos vinculados a los siguientes ejes prioritarios:

- *Lingüística, digitalización e IA*, al que se suscribe el proyecto CORPEN.
- Cultura hispánica y Digitalización del Patrimonio Cultural, al que pertenece el proyecto del archivo histórico DIGIT.

>> PROYECTO CORPEN, desde el pasado año 2022 y hasta la fecha se ha venido trabajando en la consolidación del proyecto para la creación del corpus del español de los negocios, CORPEN-Comillas. CORPEN Comillas es un proyecto de investigación desarrollado en colaboración público-privada, centrado en la creación de un corpus de Español de los Negocios que busca convertirse en una herramienta para la investigación de la comunidad científica internacional. La finalidad central del proyecto es la de compilar en formato digital un corpus de español para los negocios y así poder disponer de una herramienta imprescindible para la recuperación selectiva de la información a cargo de investigadores, empresas, instituciones, agentes educativos o económicos y mejorar el desarrollo de las aplicaciones basadas en inteligencia artificial vinculadas al mundo de la educación y de la empresa en todos los países de habla hispana.

**Los avances logrados en este proyecto hasta la fecha son:**

- Creación de un consorcio de socios públicos y privadas, UCEIF, LisData Solutions, IFCA, que colaboran en el desarrollo de este proyecto.
- Formación del equipo de trabajo.
- Primer millón de formas codificadas.

>> Actuaciones comprometidas para este año:

- Consolidación de consorcio de trabajo, invitación de nuevos socios estratégicos nacionales e internacionales (de habla hispana).
- Avance significativo en la construcción del corpus, con la incorporación de millones de formas codificadas en los distintos géneros discursivos del universo de los negocios.
- Desarrollo de los primeros prototipos de IA para aplicaciones educativas y empresariales.
- Incorporación de fuentes de inversión público-privadas al proyecto.

Los impactos esperados para este proyecto son:

- Contribuir a que el **español adquiera relevancia** como lengua de comunicación profesional en los **negocios**.
- Desarrollar procesos tecnológicos para el apoyo en el **desarrollo de soluciones** para corpus específicos, como **aplicaciones** que permitan su acceso y uso por parte de la comunidad académica, científica y empresarial.
- Dar relevancia al léxico específico del lenguaje de los negocios a través de

manuales de estilo corporativo, disponible tanto para las empresas como para empresarios y ejecutivos que deseen **comunicarse con eficacia en el mundo de los negocios** que habla en español.

- Permitir la **creación de materiales didácticos** para el diseño de cursos de comunicación empresarial.
- Instaurar en Comillas el Aula Permanente, programa universitario para mayores que pretende contribuir a la mejora de la situación y de las capacidades personales y sociales de sus alumnos, con una doble intención, formativa y de atención social solidaria.
- Continuar con los Cursos de Verano

>> PROYECTO DIGIT-Archivo Histórico, este proyecto trabaja en el desarrollo formal de un laboratorio de digitalización del patrimonio cultural, que recoge el testigo del proceso de inventariado, catalogación y digitalización de los importantes fondos históricos, bibliográficos, documentales y fotográficos de procedencia personal y familiar. Este fondo documental incluye el Fondo histórico del Seminario de Comillas y del conjunto de Sobrellano, el cual reúne toda la documentación gráfica, fotográfica y documental existente en España referida a la actividad cultural y artística promovida por los marqueses de Comillas desde el último cuarto de siglo XIX. A este se han ido sumando otras colecciones, entre las más destacadas por su valor histórico se cuentan la colección Antonio Correa (cedida), la colección de fotografías Capricho de Gaudí (cedida), el fondo Quijas, el fondo Artigot (adquirido) y los fondos documentales y gráficos del indiano Antonio Faci Pardo (que conforman el Archivo

familiar López Faci), los archivos gráficos de los arquitectos Leonardo Rucabado Gómez y los álbumes de dibujos y fotografía de proyectos del arquitecto Javier González de Riancho. A estos se une recientemente el de la historiadora Carmen González Echegaray (cedida, 2020) y el Fondo Velasco (cedido, 2022).

**Los avances logrados en este proyecto hasta la fecha son:**

- Se han inventariado los 2.592 documentos del Fondo bibliográfico de la familia González Echegaray, que incluye libros, revistas y manuscritos de carácter histórico. Por su naturaleza bibliográfica y su antigüedad, han sido incluidos en el Fondo Antiguo y Moderno de la Biblioteca del CIESE, como parte del Archivo Histórico de la Fundación Comillas.
- En lo que concierne al corpus documental contenido en este fondo histórico, se ha llevado a cabo su clasificación y organización mediante carpetas clasificadas en bloques temáticos generales que se corresponden a archivos de prensa y a documentación personal o de hemeroteca.
- Por tanto, los resultados nos han permitido obtener una evaluación del fondo documental en cuanto a la extensión de sus contenidos, la necesidad de incluirlos como fuente de investigación para la historia, que viene a rellenar periodos y aspectos sociales que serían ignorados de no contarse con esta documentación.

- Exposición Anni Doménech. una exposición que conmemora los 100 años del fallecimiento del arquitecto catalán, dentro del programa de actividades planteado por la Taula Doménech para este Anni Doménech. Una actividad académica y cultural que ha consistido en la organización y comisariado del montaje expositivo *Luis Doménech Montaner. Su huella en Comillas y Santander* en la sala de exposiciones del Seminario Mayor de Comillas (7 de julio al 7 de septiembre). La muestra – que ha tenido una excelente acogida por parte del público y de los medios de comunicación –, ha contado entre sus contenidos con la producción editorial y bibliográfica del arquitecto, en sus distintos materiales y formatos.

>> Actuaciones comprometidas para este año:


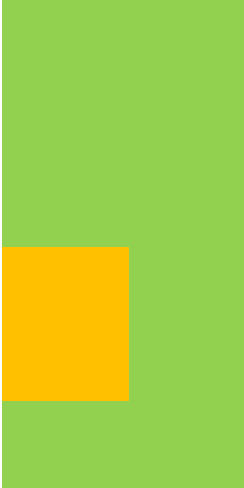
- Iniciar las labores propias de la **gestión documental** del Fondo familiar de los Velasco, cedido al Archivo Histórico de la Fundación Comillas el pasado mes de junio.
- **Digitalización** del archivo fotográfico del Fondo Carmen González Echegaray.
- **Creación** de la Digit-Web
- Continuar con la investigación y el vaciado de registros documentales relativos a artistas cántabros en Castilla.
- Exposiciones y actividades académicas que difundan los resultados.
- Publicación de catálogos de los fondos y colecciones personales y familiares que se gestionan en el proyecto, una vez finalizada su catalogación.


*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*


A continuación se enlistan los objetivos y los indicadores de seguimiento de resultados para el periodo 2025-27:

| INDICADORES DE RESULTADOS  |  | 2025-26 | 2026-27 |
|--|--|---------|---------|
| <b>Objetivo 1. La enseñanza y difusión del español y la cultura hispánica.</b>   |  |         |         |
| <b>ENSEÑANZA CIESE</b>   |  |         |         |
| 10% de crecimiento en el número de alumnos nacionales en cursos de grado y posgrado del CIESE.   |  |         |         |
| 10% de crecimiento en el número de alumnos internacionales (Erasmus) en cursos de grado y posgrado del CIESE.  |  |         |         |
| garantizar el punto de equilibrio (costes=ingresos) en todos los cursos de posgrado (expertos) y buscar paulatinamente un retorno que permita invertir en nuevos diseños |  |         |         |
| crecimiento de los cursos de posgrados en porcentaje de alumnos y en número de cursos, al menos dos más del área de IA y Lingüística.                                    |  |         |         |
| <b>CENTRO DE ESPAÑOL</b>   |  |         |         |
| 10% de crecimiento en el número de cursos de español ofertados al mercado internacional.   |  |         |         |
| garantizar el punto de equilibrio (costes=ingresos) en todos los cursos ofertados y buscar paulatinamente un retorno que permita invertir en nuevos diseños              |  |         |         |

|   |  |  |  |         |         |
|---|--|--|--|---------|---------|
| diversificación de los mercados alcanzados en función del origen de los estudiantes (Europa, Norteamérica, Asia, ...)   |  |  |  |         |         |
| mejorar posicionamiento del Centro de Español a nivel internacional (obj. Comunicación)   |  |  |  |         |         |
| <b>CULTURA</b>  |  |  |  |         |         |
| desarrollar eventos con impacto social (número de visitantes y origen de los visitantes).   |  |  |  |         |         |
| desarrollar eventos que refuercen el posicionamiento para la Fundación Comillas (presencia en medios, publicity y redes sociales de la Fundación Comillas).             |  |  |  |         |         |
| establecer alianzas estratégicas para impulsar la transformación cultural, digitalización de la cultura y cultural digital, y vincularlas al futuro de las profesiones. |  |  |  |         |         |
| fortalecimiento convenios institucionales España (número, diversidad y calidad de las instituciones).   |  |  |  |         |         |
| <b>INDICADORES DE RESULTADOS</b>  |  |  |  |         |         |
| <b>Objetivo 2. Innovación Educativa y la Ciencia en España</b>  |  |  |  | 2025-26 | 2026-27 |
| <b>CORPUS ESPAÑOL DE LOS NEGOCIOS (CORPEN)</b>  |  |  |  |         |         |
| consolidación regional del equipo de trabajo y del proyecto   |  |  |  |         |         |
| creación de colaboraciones con otras instituciones nacionales públicas, privadas, empresariales.  |  |  |  |         |         |
| avance en la construcción del corpus  |  |  |  |         |         |
| desarrollo de prototipos para el corpus, educativos y empresariales   |  |  |  |         |         |
| desarrollo de aplicaciones para el corpus, educativos y empresariales   |  |  |  |         |         |
| atracción de fondos externos para financiar el proyecto.  |  |  |  |         |         |
| <b>Proyecto Laboratorio DIGIT</b>   |  |  |  |         |         |
| avances en la catalogación de los inventarios,  |  |  |  |         |         |
| disposición de los materiales para consulta en línea,   |  |  |  |         |         |
| número de consultas en línea,   |  |  |  |         |         |
| escalabilidad del proyecto hacia otras líneas de digitalización (audiovisuales, lingüística, ...).  |  |  |  |         |         |
| <b>OTROS INDICADORES DE RESULTADOS</b>  |  |  |  |         |         |
| <b>POSICIONAMIENTO FUNDACIÓN COMILLAS- DEPARTAMENTO DE COMUNICACIÓN</b>   |  |  |  | 2025-26 | 2026-27 |
| Mejorar el posicionamiento de la Fundación y sus áreas de trabajo educativas, de innovación, ...  |  |  |  |         |         |
| RR.SS.: Facebook, Twitter, LinkedIn, Instagram y YouTube  |  |  |  |         |         |
| Incrementar número de seguidores/redes  |  |  |  |         |         |
| Incrementar número de publicaciones/redes   |  |  |  |         |         |
| Website de la Fundación (autogestionable)   |  |  |  |         |         |
| Incrementar número de visitas y posicionamiento orgánico  |  |  |  |         |         |
| RR.PP.: Ferias y eventos de carácter local/regional   |  |  |  |         |         |
| Incrementar número de alumnos interesados   |  |  |  |         |         |
| Presencia en Medios de Comunicación   |  |  |  |         |         |

|  |   |
|--|---|
| <p>Incrementar número de publicaciones positivas</p> <p>Actualización de folletos, videos, promocionales</p> <p>Newsletter (comunicación Interna)</p> <p>Patrocinio de eventos nacionales vinculados a la cultura digital y la digitalización de la cultura</p>  |  |
| <p><b>EFICIENCIA DE RECURSOS - DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN</b></p> <p>Potenciar la sostenibilidad económica y ecológica de la Fundación y sus distintas áreas de trabajo</p> <p>    Eficientar proveedores externos con criterios de sostenibilidad económica y ambiental, potenciando la contratación de proveedores sostenibles, con menos huella de carbono y el consumo local</p> <p>    Continuar el proceso de digitalización de la Fundación tanto para procesos internos como externos (almacenamiento, software y licencias en la nube, ...)</p> <p>    Asumir responsabilidades internas y reducir la externalización de servicios.</p> <p>    fomentar la autogestión en las distintas áreas de trabajo de la Fundación (CIESE, Biblioteca, Comunicación, Innovación, ...)</p> |  |

Nivel de avance moderado (<50% de avance) 

Nivel de avance alto (>50% de avance) 

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

Para el ejercicio 2025 se esperan recibir unos ingresos por parte del Gobierno de Cantabria por valor de 2.030.000 €, de los que 2.010.000 corresponden a la Consejería de Economía, Hacienda y Fondos Europeos y 20.000 a la Dirección General de Universidades y Política Universitaria. También se esperan aportaciones de entidades privadas por valor de 100.000 €.

- Aportación Gobierno de Cantabria..... 2.030.000 €
- Ingresos actividad ..... 190.000 €
- Aportación Banco Santander.....100.000 €

La principal partida a financiar por este importe es el arrendamiento, mantenimiento y consumo del Edificio del Seminario Mayor con un costo total de 1.005.284. Hay que señalar también que se presupuestan como gastos generales de la entidad, y por tanto imputables para el cumplimiento del Plan de Actuación, un total de 441.485€, lo que implica una disminución del 25% respecto al año anterior que se justifica en el cierre de los servicios de recepción y de administración. Además de otros 100.000 para la devolución del préstamo concedido por el ICAF, cuyo vencimiento está previsto en 2028.



Los gastos necesarios para cubrir las líneas estratégicas indicadas en el punto **1. Enseñanza y difusión del español y la cultura hispánica**, asciende a 784.555 €, lo que implica una reducción del 3,6% sobre el ejercicio anterior, lo que se justifica fundamentalmente en la reducción de cursos y la eficiencia en el punto de equilibrio de los cursos ofertados. Estas enseñanzas incluyen:

- ⇒ Grado en Estudios Hispánicos.
- ⇒ Máster universitario en enseñanza del Español como Lengua Extranjera.
- ⇒ Posgrados de especialistas Universitarios en distintas áreas relativa al ELE, y a competencias lingüísticas en distintos ámbitos profesionales (legislativo, política, salud, finanzas y los negocios, industrias creativas).

Parte de la financiación de esta partida viene dada por los ingresos propios de las distintas actividades propuestas que ascienden a 190.000 €.

Respecto a los objetivos de difusión, en este apartado se integra la labor del Centro de Español, adscrito al Instituto Cervantes, con un presupuesto de 21.700 € para desarrollar su actividad, la oferta de cursos de español y las certificaciones en DELE y CCSE, en este caso el presupuesto se ha incrementado en un 22%, lo que se justifica por el objetivo de consolidar el centro e incrementar su oferta de cursos. En este apartado se incluye también el presupuesto de biblioteca (6.000 €) y el de actividades culturales como conciertos, exposiciones, entre otras (12.000€).

#### *GASTOS DE PERSONAL*

Para el 2025 se espera una plantilla de 15 personas todas ellas con carácter indefinido más el Director General

#### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

Todos los beneficiados de las aportaciones monetarias que concede la Fundación son alumnos del Centro (o trabajadores en el caso de la ayuda al transporte) a las que optan por sus méritos académicos y en los que influye la variable de la renta familiar para el tipo de beca. Todas son publicadas en la página web de la Fundación Comillas (fundacioncomillas.es).

#### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

No procede.

#### *SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

No procede.

### *ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

El Gobierno de Cantabria adquirió el 100% de las participaciones que la Fundación Comillas disponía de la Sociedad de Activos Inmobiliarios Campus Comillas. Con motivo de esta operación, fijada en un total de 9.078.120 € se fijó el calendario de pagos siguiente de los que ya se han recibido las aportaciones correspondientes a los años 2021, 2022 y 2023:

- Año 2021..... 1.000.000
- Año 2022..... 2.000.000
- Año 2023..... 2.000.000
- Año 2024..... 2.000.000
- Año 2025..... 2.078.120

### *APORTACIONES*

No procede.

### *SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

- Gobierno de Cantabria ..... 2.030.000 €
- Fundación Banco Santander ..... 100.000 €

### *DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No procede.

### *FINANCIACIÓN AJENA*

No procede.

### *DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

El beneficio obtenido irá contra resultados negativos de ejercicios anteriores.

**FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN  
MARQUÉS DE VALDECILLA**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

*1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.*

La Entidad Fundación Instituto de Investigación Marqués de Valdecilla (en adelante también IDIVAL) se constituyó con fecha 18 de junio de 2013, como organización privada de naturaleza fundacional perteneciente al sector público autonómico, y está inscrita en el Registro de Fundaciones de la Comunidad Autónoma de Cantabria con fecha 26 de diciembre de 2013. IDIVAL inició su actividad el 1 de febrero de 2014.

La Fundación tiene su domicilio en la Avenida Cardenal Herrera Oria s/n, Código postal 39011, siendo su Número de Identificación Fiscal G-39788773. Con carácter general y básico, le resulta de aplicación la siguiente normativa:

- Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones
- Estatutos de la Fundación (Boletín Oficial de Cantabria de 13 de enero de 2014 (BOC núm. 7).
- Disposición Adicional Decimocuarta a Ley de Cantabria 7/2002, de 10 de diciembre, de Ordenación Sanitaria de Cantabria.
- Real Decreto Legislativo 2/2015, de 23 de octubre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Estatuto de los Trabajadores
- Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.
- Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014, por resultar poder adjudicador no Administración Pública.
- Ley de Cantabria 14/2006, de 24 de octubre, de Finanzas de Cantabria.

*2.- Objeto social y fines de la Entidad.*

De acuerdo con sus Estatutos, la Entidad FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, se constituye para la consecución de los fines que la normativa reguladora de la acreditación de Institutos de Investigación Sanitaria marca para éstos y que se concretan en:

- a) Aproximar la investigación básica, clínica y de servicios sanitarios.
- b) Crear un entorno asistencial, docente e investigador de calidad al que queden

expuestos los alumnos de grado, postgrado, los especialistas en formación y los profesionales sanitarios.

c) Constituir el lugar idóneo para la captación de talento y la ubicación de las grandes instalaciones científico-tecnológicas.

Para la consecución de sus fines, la Fundación podrá, usando medios propios o ajenos, realizar cuantas actividades se dirijan directa o indirectamente a este cometido y, entre ellas, las siguientes:

a) Incentivar el desarrollo de proyectos de investigación de excelencia en biomedicina y de innovación, integrándolos con la asistencia médica y la transferencia de tecnología.

b) Promover la captación, por parte de los investigadores, de recursos provenientes de organismos de financiación de la investigación nacional e internacional, así como de empresas y mecenas para el cumplimiento del objeto fundacional.

c) Diseñar, desarrollar y gestionar proyectos, unidades y centros de investigación e innovación y canalizar los recursos materiales, dando soporte administrativo a los procedimientos de selección de profesionales y de contratación o adquisición de bienes o equipos que les sean concedidos a los proyectos de investigación en salud cuya gestión les sea encomendada.

d) Velar por la calidad, la ética y los principios deontológicos de la investigación.

e) Desarrollar unidades de investigación e innovación para uso compartido por parte de múltiples grupos de investigación, adquiriendo el equipo necesario y contratando investigadores y/o técnicos.

f) Desarrollar y favorecer el desarrollo de programas de formación en investigación, con especial atención a la formación científica de jóvenes investigadores, formación en metodología de la investigación y a las necesidades del ámbito de la atención primaria.

g) Fomentar una cultura de investigación en salud de excelencia y de innovación, facilitando las relaciones y colaboraciones entre los profesionales investigadores de ámbito regional, nacional e internacional con líneas e intereses comunes a los del Instituto y promoviendo la participación de los grupos de investigación de la Fundación en estructuras estables de investigación cooperativa y la relación de colaboración con el sector privado.

h) Promover la traslación de los resultados:

- A la sociedad y al sistema sanitario, trasladando el conocimiento generado de su actividad a la práctica clínica.
- Al mundo científico, difundiendo su actividad a través de las publicaciones generadas y de las memorias científicas del instituto.
- Al sistema económico, fomentado la innovación y la transferencia de resultados.

### *3. Estructura y comparación del capital o patrimonio social.*

La dotación fundacional asciende a 30.000 euros, con el siguiente desglose:

- La cantidad dineraria de 20.000 euros, aportada por el Gobierno de Cantabria a través del Servicio Cántabro de Salud.
- La cantidad dineraria de 10.000 euros, aportada por la Universidad de Cantabria.

No se prevén nuevas dotaciones fundacionales en el periodo 2025-2027.

### *4.- Conjunto de entidades de la consolidación.*

La Fundación ni forma parte de un grupo de entidades en los términos establecidos en el Plan de Contabilidad de Entidades sin fines lucrativos, ni es entidad dominante de un grupo en los términos previstos en el artículo 42 del Código de Comercio.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027****ENTIDAD: FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA.****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.*

| <b>Gastos/inversiones</b>                              | <b>Previsto</b>   | <b>Realizado</b>  |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>GASTOS POR AYUDAS Y OTROS</b>                       | <b>10.000</b>     | <b>108.629</b>    |
| a) Ayudas monetarias                                   | 10.000            | 6.322             |
| b) Ayudas no monetarias                                | 10.000            | 0                 |
| d) Reintegro de subvenciones                           |                   | 102.307           |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>                              | <b>8.182.499</b>  | <b>6.692.722</b>  |
| <b>OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD</b>                    | <b>6.561.159</b>  | <b>6.278.573</b>  |
| <b>AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>                    | <b>421.991</b>    | <b>531.184</b>    |
| <b>DETERIORO Y RESULTADO INMOVILIZADO</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>                           | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Subtotal gastos</b>                                 | <b>15.185.649</b> | <b>13.611.108</b> |
| Adquisiciones de inmovilizado (pagos por inversiones ) | 753.000           | 674.855           |
| <b>Subtotal inversiones</b>                            | <b>753.000</b>    | <b>674.855</b>    |
| <b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>                        | <b>15.938.649</b> | <b>14.285.963</b> |
|  |                   |                   |

| <b>Ingresos</b>  | <b>Previsto</b>   | <b>Realizado</b>  |
|--|-------------------|-------------------|
| Subvenciones, donaciones y legados del ejercicio incorporados al excedente del ejercicio | 7.024.679         | 5.271.553         |
| Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil  | 8.031.979         | 7.539.037         |
| Otros ingresos de la actividad   | 45.000            | 144.771           |
| Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al ex. del ej.                 | 268.538           | 332.386           |
| <b>INGRESOS FINANCIEROS</b>  | <b>0</b>          | <b>205.653</b>    |
| <b>TOTAL INGRESOS PREVISTOS</b>  | <b>15.370.196</b> | <b>13.493.400</b> |



*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

El importe presupuestado para gastos de la Fundación , en 2023 fue de 15.185.643 euros y el realizado ascendió a 13.611.108 euros.

Las principales desviaciones en el gasto global de la Fundación se dieron en los gastos de personal que fueron inferiores a los presupuestados, debido a la menor necesidad de contratación de personal investigador, derivada de la menor disponibilidad de fondos en los proyectos de investigación, por la disminución en la facturación de Ensayos Clínicos y por la menor ejecución de proyectos financiados con fondos públicos.

El importe presupuestado para ingresos de la Fundación, en 2023, 15.370.196 euros y el realizado ascendió a 13.493.400 euros. La diferencia se debe a la menor ejecución de proyectos financiados con fondos públicos y a la disminución en la facturación de la unidad de Ensayos Clínicos.

El déficit entre el balance de ingresos y gastos ha sido un saldo negativo de 117.708 euros.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027****ENTIDAD: FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUES DE VALDECILLA (IDIVAL)****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.*

| <b>Gastos/inversiones</b>                              | <b>Presupuesto</b> | <b>Previsto cierre 2024</b> |
|--|--------------------|-----------------------------|
| <b>GASTOS POR AYUDAS Y OTROS</b>                       | <b>126.100</b>     | <b>61.032</b>               |
| a) Ayudas monetarias                                   | 10.000             | 1.875                       |
| b) Ayudas no monetarias                                | 0                  | 0                           |
| d) Reintegro de subvenciones                           | 116.100            | 59.157                      |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>                              | <b>6.704.560</b>   | <b>7.107.422</b>            |
| <b>OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD</b>                    | <b>6.443.895</b>   | <b>6.147.576</b>            |
| <b>AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>                    | <b>546.000</b>     | <b>581.426</b>              |
| <b>DETERIORO Y RESULTADO INMOVILIZADO</b>              | <b>0</b>           | <b>0</b>                    |
| <b>Subtotal gastos</b>                                 | <b>13.820.555</b>  | <b>13.897.456</b>           |
| Adquisiciones de inmovilizado (pagos por inversiones ) | 210.000            | 580.000                     |
| <b>Subtotal inversiones</b>                            | <b>210.000</b>     | <b>580.000</b>              |
| <b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>                        | <b>14.030.555</b>  | <b>14.477.456</b>           |

| <b>Ingresos</b>  | <b>Presupuesto</b> | <b>Previsto cierre 2024</b> |
|--|--------------------|-----------------------------|
| Subvenciones, donaciones y legados del ejercicio incorporados al excedente del ejercicio | 5.517.820          | 5.425.890                   |
| Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil  | 7.560.635          | 7.950.000                   |
| Otros ingresos de la actividad   | 45.000             | 183.106                     |
| Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al ex. del ej.                 | 343.980            | 369.205                     |
| Diferencias de cambio  | 0                  | 0                           |
| Ingresos Financieros   | 361.000            | 281.000                     |
| <b>TOTAL INGRESOS PREVISTOS</b>  | <b>13.828.435</b>  | <b>14.209.201</b>           |

- En cuanto a los presupuestos de explotación de 2024: las ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil se esperan, para 31 de diciembre, superiores a los presupuestados en 389.365 euros, debido, principalmente, a una mayor facturación en la unidad de Ensayos Clínicos y una disminución de los ingresos por subvenciones, donaciones y legados de 91.930 debido principalmente a las desviaciones temporales en la ejecución de los fondos. Por otra parte, los gastos de personal se esperan mayores a los presupuestados en 402.862€, y esperamos una disminución de otros gastos de la actividad en un importe de 296.319. Esperamos una desviación total positiva de 80.766 €.
- En cuanto a los presupuestos de capital: los pagos por inversiones se esperan en 2024 mayores de los previstos por las mayores compras de inmovilizado material de lo previsto inicialmente.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027****ENTIDAD: FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA (IDIVAL)****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

El presupuesto de ingresos y gastos de IDIVAL para el año 2025 se ha establecido en base a una proyección basada en los datos de ingresos y gastos del año 2024 hasta el mes de agosto y con un principio de estabilidad de los presupuestos en el apartado proveniente del Gobierno de Cantabria y crecimiento de los fondos captados. El presupuesto de IDIVAL se enmarca en una situación con las siguientes líneas estratégicas esenciales: captación y renovación de talento e internacionalización, proyección hacia la innovación, transferencia e investigación traslacional y consolidación de la estructura de Instituto de Investigación Sanitaria. IDIVAL debe ayudar a mejorar la competitividad de los investigadores del entorno Valdecilla mediante un soporte técnico y material adecuado para el desarrollo de proyectos de investigación e innovación y mediante ayudas específicas que cubran sus líneas estratégicas. Un aspecto que condiciona los presupuestos aquí propuestos es la necesidad de una estructura central suficiente para el soporte de la actividad investigadora de todo el sector biosanitario de Cantabria (centrado en Valdecilla), una vez que tras la constitución y acreditación de IDIVAL se han identificado las necesidades mínimas para que el desarrollo de este soporte se dé de manera adecuada, que se ha tenido que adaptar al crecimiento de la actividad de I+D del entorno.

Como en anualidades anteriores hay que reseñar que el presupuesto IDIVAL tiene dos partes bien diferenciadas, una la de fondos externos, y otra la de fondos provenientes del Gobierno de Cantabria. En la primera los ingresos y gastos son en buena medida sólo una estimación sujeta al éxito de los investigadores en la captación de fondos y al ritmo de ejecución de sus proyectos (marcado en muchas ocasiones por las pautas de los agentes financiadores externos) y por tanto basada en buena medida en las decisiones de los investigadores, mientras que en la segunda el ingreso y el gasto vienen definidos por presupuesto anual aprobado por el Patronato de IDIVAL y por el Gobierno de Cantabria, enmarcado por las propuestas anuales que se plasman en el PLAN DE ACTUACIÓN anual del Instituto dentro del Plan Estratégico del Instituto. Esta proyección está absolutamente condicionada por la evolución de los presupuestos de I+D de las entidades financiadoras a nivel nacional y europeo y pueden sufrir grandes modificaciones dependiendo de si algunas de las aportaciones europeas previstas a nivel nacional como son los fondos de recuperación Next Generation se llegan a ejecutar a través de IDIVAL. Para la elaboración del Presupuesto 2025 y, en concreto, el Programa Plurianual 2025-2027, se han tenido en consideración los comentarios, estadísticas e indicadores publicados por el Banco de España, en el apartado “Proyecciones macroeconómicas” ([Proyecciones e informe trimestral de la economía española. Junio 2024 - Proyecciones macroeconómicas e informe trimestral de la economía española - Análisis económico e investigación - Publicaciones - Banco de España \(bde.es\)](#)), en el informe el correspondiente al segundo trimestre de 2023 por ser el último publicado al momento de elaborar esta Memoria.

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

El Patronato de la Fundación aprobó en la sesión de 22/12/2021 el Plan Estratégico 2022-2026.

Los objetivos estratégicos definidos en el Plan Estratégico 2022-2026 son los siguientes:

1. Garantizar la generación de un conocimiento de ALTO IMPACTO EN EL SNS Y EN EL SECTOR PRODUCTIVO mediante del fomento de la INVESTIGACIÓN TRASLACIONAL y la TRANSFERENCIA de INNOVACIÓN en productos, procesos, y prácticas organizativas realizadas en el Instituto. Avanzando entre otros, en la TRANSFORMACIÓN DIGITAL Y LA MEDICINA PERSONALIZADA.
2. Potenciar la INTERNACIONALIZACIÓN de IDIVAL con el fin de GENERAR Y DIFUNDIR CONOCIMIENTO RECONOCIDO INTERNACIONALMENTE, así como su posicionamiento en los PROCESOS DE CAPTACIÓN DE RECURSOS a nivel internacional.
3. Fortalecer la marca IDIVAL como ELEMENTO VERTEBRADOR de la investigación biomédica entre las instituciones que componen el Instituto, entre los agentes clave de su entorno, con el objetivo de fomentar una progresiva coordinación e INTEGRACIÓN DEL IIS, impulsar sus COLABORACIONES Y ALIANZAS con otros actores, DIFUNDIR y hacer PARTÍCIPE DEL CONOCIMIENTO GENERADO a la SOCIEDAD, así como fomentar las acciones de MECENAZGO.
4. Fomentar la CAPTACIÓN Y RETENCIÓN DE TALENTO con el fin de REFORZAR LA MASA CRÍTICA de personal investigador y de gestión del Instituto y asegurar un RELEVO GENERACIONAL que permita el mantenimiento de la excelencia en la actividad científica de IDIVAL, mediante iniciativas de atracción, promoción de talento y desarrollo de competencias.
5. Promover la COMUNICACIÓN INTERNA y la identificación de SINERGIAS entre los grupos de investigación del Instituto como medio para impulsar las COLABORACIONES entre ellos y fomentar la realización de PROYECTOS TRANSVERSALES.

*Previsiones plurianuales de los Objetivos a alcanzar*

| Objetivo  | Indicador   | Cuantificación |
|---|---|----------------|
| <b>Obtención de proyectos de investigación competitivos del Plan Nacional</b> | -Número de nuevos proyectos del Plan Nacional obtenidos en 2025         | - 13           |
|   | -Número de proyectos del Plan Nacional activos en 2025                  | - 23           |
|   | -Número de investigadores principales de proyecto de los últimos 5 años | - 56           |
|   | -Fondos obtenidos provenientes de proyectos del Plan Nacional obtenidos | - 2,6 M€       |

|   |  |   |
|---|--|---|
| <b>Obtención de proyectos de investigación competitivos internacionales</b> | -Número de nuevos proyectos internacionales obtenidos en 2024<br>-Número de proyectos internacionales activos en 2024<br>-Fondos obtenidos de proyectos competitivos internacionales   | - 12<br>- 28<br>- 1M€                       |
| <b>Investigación clínica</b>  | -Número de ensayos clínicos activos<br>-Número de ensayos clínicos nuevos<br>-% de ensayos Fase I-II<br>-Ingresos por contratos de ensayos clínicos  | - 445<br>- 110<br>- 45%<br>- 7,2 M€         |
| <b>Producción Científica</b>  | -Trabajos publicados en los que participa personal de IDIVAL<br>-Factor de impacto de los trabajos en los que participa personal de IDIVAL<br>-% de trabajos con Factor de impacto en primer cuartil<br>-% de trabajos con Factor de impacto en primer decil<br>-% de trabajos del total con primer o último autor de IDIVAL | - 635<br>- 5.500<br>- 53%<br>- 18%<br>- 28% |
| <b>Visibilidad de la investigación</b>                                      | -Citas de trabajos con la marca Valdecilla en revistas indexadas<br>-% de incremento del número de citas anuales de trabajos con la marca Valdecilla en revistas indexadas<br>-Investigadores con índice H>30  | - 30.000<br>- 6%<br>- 18                    |
| <b>Investigación colaborativa</b>   | -Número de grupos que participan en REDES, CIBER del ISCIII y redes internaciones.<br>-% de trabajos con participación de varios grupos IDIVAL.<br>-Número de guías de práctica clínica publicadas en revistas<br>- Número de patentes nuevas en las que participa IDIVAL  | - 8<br>- 26<br>- 21<br>- 4                  |
| <b>Formación de nuevo talento en investigación</b>                          | -Número de actividades de formación en investigación acreditadas promovidas desde IDIVAL   | - 13  |

|  |      |
|--|------|
| - Número de contratos de formación en investigación                          | - 15 |
| - Número de programas de doctorado dirigidos por investigadores de IDIVAL    | - 1  |
| -Número de nuevas tesis doctorales leídas o dirigidas por personal de IDIVAL | - 23 |

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad*

La Fundación publica anualmente en su página web una completa y detallada Memoria de Actividad en la que se describen las actuaciones realizadas por la misma durante cada uno de los años. Estas Memorias de Actividad están a disposición de los interesados en la siguiente dirección: <https://www.idival.org/documentacion>.

*Programa de inversiones*

Se adjunta a continuación el programa previsto de inversiones de la Fundación:

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| EQUIPAMIENTO INVESTIGADOR          | 50.000,00  |
| INSTALACION NUEVAS TOMAS AGUA, LUZ | 50.000,00  |
| INSTALACIÓN SALA DE NITRÓGENO      | 50.000,00  |
| INSTALACIÓN AIRE BIOBANCO          | 100.000,00 |
| RENOVACION MICROINFORMATICA        | 30.000,00  |
| TOTAL                              | 260.000,00 |

Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.

Se debe incidir que como en anualidades anteriores hay que reseñar que el presupuesto IDIVAL tiene dos partes bien diferenciadas, una la de fondos externos, y otra la de fondos provenientes del Gobierno de Cantabria. En la primera los ingresos y gastos son en buena medida sólo una estimación sujeta al éxito de los investigadores en la captación de fondos y al ritmo de ejecución de sus proyectos (marcado en muchas ocasiones por las pautas de los agentes financiadores externos) y por tanto basada en buena medida en las decisiones de los investigadores, mientras que en la segunda el ingreso y el gasto vienen definidos por presupuesto anual aprobado por el Patronato de IDIVAL y por el Gobierno de Cantabria, enmarcado por las propuestas anuales que se plasman en el PLAN DE ACTUACIÓN anual del Instituto dentro del Plan Estratégico del Instituto.

Se ha considerado que los ingresos provenientes de overheads deben ir dirigidos a la cobertura de la estructura y gastos generales de IDIVAL y que los ingresos de Gobierno van aplicados a los gastos de los programas de fomento.

1. Ingresos Provenientes del Gobierno de Cantabria

El anteproyecto de presupuesto planteado aquí parte de la propuesta de una estabilidad respecto al presupuesto 2024 de las aportaciones de Gobierno de Cantabria a través de la Dirección General de Planificación, Ordenación, Gestión del Conocimiento y Salud Digital (2.129.000 € y de la Secretaría General (85.000 €) de la Consejería de Salud , por un importe total de 2.214.000 €. Además este año el Servicio Cántabro de Salud propone una aportación de 500.000 € para el proyecto de Cohorte Cantabria.

## 2. Ingresos Provenientes de Overheads

La estimación de ingresos para 2025 se basa en los ingresos de las diferentes áreas que tienen tasados sus overheads de diferentes maneras en función del origen de la financiación, de acuerdo con las normas de las propias convocatorias y las de funcionamiento del propio instituto (10% fondos privados, 10 al 21% proyectos de la acción estratégica en Salud, 30% ensayos clínicos, etc.). Se incluye en este concepto los ingresos por gestión de contratos y adendas de ensayos clínicos y estudios postautorización

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| PLAN NACIONAL (ISCI, MINECO, MSSI) | 157.862          |
| FONDOS PRIVADOS                    | 135.031          |
| ENSAYOS CLINICO                    | 2.390.548        |
| PROYECTOS EUROPEOS                 | 113.171          |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>2.796.612</b> |

La estimación total de ingresos de overheads en base a los ingresos previstos de los proyectos plurianuales y de previsiones de nuevos proyectos es de 2.796.612 €. Se debe tener en cuenta que la previsión de ingresos se hace en base a los proyectos ya concedidos, a la proyección de facturación de contratos e ingresos derivados de convenio y a una proyección de los solicitados pendientes de resolución, conservadores. Estos fondos tienen como finalidad en el momento de su ingreso la cobertura de gastos generales de la institución (a diferencia de los restantes ingresos provenientes de proyecto) y son aplicados a gastos de la estructura.

## 3. Ingresos Provenientes de Fondos Externos con destino a Proyecto (excluidos Overheads)

La previsión de ingresos de fondos externos en 2025 es de 8.173.718 €.

En este apartado NO se incluyen los overheads contabilizados anteriormente. Estos fondos son ingresados en IDIVAL de manera finalista para el desarrollo de proyectos. En la tabla adjunta se indica el importe diferenciado por origen de los fondos.

|                    |                  |
|--------------------|------------------|
| Plan nacional      | 1.354.641        |
| Proyectos Europeos | 1.014.169        |
| Fondos privados    | 1.365.318        |
| Ensayos clínicos   | 4.439.590        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>8.173.178</b> |

## 4. Venta de Servicios y Regalías

Los ingresos previstos en 2025 en dirección y estructura por venta de servicios por parte de los Servicios Tecnológicos de IDIVAL (Biobanco, SORTER, Microscopía, Unidad de ensayos Clínicos) y de regalías de productos licenciados o codesarrollados por IDIVAL (de acuerdo con las normas de funcionamiento del Instituto) son de 45.000€.



## GASTOS DE PERSONAL

### Situación actual de la plantilla:

|              | <b>Indefinidos Fijos</b> | <b>Indefinidos No Fijos</b> | <b>Temporales</b> | <b>Total</b> |
|--------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------|
| Hombre       | 9                        | 20                          | 14                | 43           |
| Mujer        | 24                       | 91                          | 38                | 153          |
| <b>Total</b> | <b>33</b>                | <b>111</b>                  | <b>52</b>         | <b>196</b>   |

### Incrementos retributivos:

En 2024 se han aplicado incrementos retributivos tomando como referencia el contenido la siguiente normativa: Resolución de 14 de noviembre de 2022, de la Secretaría de Estado de Función Pública, por la que se publica el "Acuerdo Marco para una Administración del siglo XXI", Ley 2/2023, de 26 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2024 y la Resolución de 27 de junio 2024, de la Secretaría de Estado de Presupuestos y Gastos, por la que se dictan instrucciones sobre el pago al personal del Sector Público Estatal del incremento retributivo del 2 por ciento para el año 2024 previsto en el artículo 6 del Real Decreto-ley 4/2024, de 26 de junio, por el que se prorrogan determinadas medidas para afrontar las consecuencias económicas y sociales derivadas de los conflictos en Ucrania y Oriente Próximo y se adoptan medidas urgentes en materia fiscal, energética y social.

### Variaciones de la dimensión de la plantilla:

|              | <b>Indefinidos Fijos</b> | <b>Indefinidos No Fijos</b> | <b>Temporales</b> | <b>Total</b> |
|--------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------|
| Hombre       | 12                       | 29                          | 8                 | 49           |
| Mujer        | 31                       | 120                         | 13                | 164          |
| <b>Total</b> | <b>43</b>                | <b>149</b>                  | <b>21</b>         | <b>213</b>   |

Para el ejercicio 2025, se prevé hacer efectivas las OPEs que a día de hoy están publicadas o pendientes de publicar por jubilaciones del personal, pero pendientes de cerrar y que hará que el personal Indefinido Fijo aumente de 10 personas.

Hay una previsión también una disminución de los contratos temporales y aumento de los contratos indefinidos no fijos, debido a la aplicación de la reforma de la Ley de la Ciencia, limitando la temporalidad a contratos de prácticas (incluyendo predoctorales) y de interinidad.

### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

No se prevén conceder ayudas para el periodo de referencia.

### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

Información contenida en el apartado anterior, Ayudas monetarias y no monetarias.

### *SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

Se desglosan en Anexo I Subvenciones a la explotación.

### *ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

Debido a la elevada cantidad de efectivo disponible en la cuenta corriente de la Fundación, la dirección de IDIVAL decidió solicitar la oportuna autorización a la Consejería de Economía y Hacienda, (según lo establecido en el artículo 84 de la Ley 14/2006 de 24 de octubre, de Finanzas de Cantabria, modificado en la ley de Medidas para 2023, Ley 11/2022, de 28 de diciembre, para permitir colocar excedentes de tesorería en productos financieros garantizados 100%, que ofrezcan remuneración) y respetando en todo momento los principios en materia de inversión recogidos en el Código de Conducta de las inversiones Financieras Temporales que el Patronato de la Fundación aprobó el 8 de agosto de 2019.

En junio de 2023 recibimos la oportuna autorización para realizar una inversión a plazo fijo por importe de 9.500.000 , plazo de 1 año, con intereses pagaderos a vencimiento cuyo plazo venció el pasado 7 de julio de 2024.

Actualmente estamos recabando las autorizaciones necesarias para realizar imposiciones a corto plazo con tasas de interés fijas y garantías de capital.

### *APORTACIONES*

No se prevén nuevas aportaciones a la dotación fundacional en el periodo 2025-2027.

### *SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

Se detallan en el Anexo I los órganos financiadores, proyectos, importes concedidos, e importes previstos ejecutar durante 2024 (avance) en relación con las subvenciones, donaciones y legados, así como las deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados, y las cuentas contables asociadas a las mismas.

### *DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

Se detallan en el Anexo I los órganos financiadores, proyectos, importes concedidos, e importes previstos ejecutar durante 2024 (avance) y en 2025 (presupuesto) en relación con las subvenciones, donaciones y legados, así como las deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados, y las cuentas contables asociadas a las mismas.

### *FINANCIACIÓN AJENA*

No se prevén necesidades de financiación ajena en el periodo 2025-2027.

### *DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

De acuerdo con lo establecido en el artículo 27.1 de la Ley 50/2002 y en el artículo 8 de los Estatutos de IDIVAL, la Fundación deberá destinar a la realización de los fines fundacionales, al menos el 70 % de los resultados de las explotaciones económicas que se desarrollen y de los ingresos que se obtengan por cualquier otro concepto, deducidos los gastos realizados para la obtención de tales resultados o ingresos, debiendo destinar el resto a incrementar bien la dotación o bien las reservas, según acuerdo del Patronato. El plazo para el cumplimiento de esta obligación será el comprendido entre el inicio del ejercicio en que se hayan obtenido y los cuatro siguientes al cierre de dicho ejercicio.

La aplicación del resultado de los ejercicios 2024 hasta 2027 de IDIVAL se destinará íntegramente a los fines fundacionales de IDIVAL.

## ANEXO I SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGAGOS A LA EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL

| Ayuda      | Código de Proyecto | Financiador                                   | 1300  | 1301 | 1310   | 1320 | 1321     | 5220     | 172 | TOTAL    |
|------------|--------------------|---|-------|------|--------|------|----------|----------|-----|----------|
| 2009-008   | AMG10/03           | Amgen, S.A.                                   |       |      |        |      | 4,06     | 0,00     |     | 4,06     |
| 2009-11005 | BDP12              |   |       |      |        |      | 0,00     | 3.297,88 |     | 3.297,88 |
| 2009-11008 | BDP23              | AZOFRA PORTUGAL,<br>MARIA DEL MILAGRO         |       |      |        |      | 0,00     | 438,06   |     | 438,06   |
| 2009-11039 | CI0914             | PFIZER, S.A.                                  |       |      | 682,93 |      | 0,00     | 0,00     |     | 682,93   |
| 2009-11049 | SAF2009-08695      | MINISTERIO DE<br>EDUCACIÓN Y CIENCIA          | 0,33  |      |        |      | 0,00     | 0,00     |     | 0,33     |
| 2010-014   | BDP26              |   |       |      |        |      | 451,88   | 0,00     |     | 451,88   |
| 2010-018   | CI1042             | TAKEDA<br>FARMACEUTICA<br>ESPAÑA, S.A.        |       |      |        |      | 0,00     | 0,00     |     | 0,00     |
| 2010-019   | CI1040             | ROCHE FARMA, S.A.U.                           |       |      |        |      | -3,64    | 0,00     |     | -3,64    |
| 2010-022   | BDP21              |   |       |      |        |      | 3.767,28 | 0,00     |     | 3.767,28 |
| 2010-043   | CI1005             | Infante Ceberio, Jon                          |       |      |        |      | 0,00     | 0,00     |     | 0,00     |
| 2010-051   | BIB10/06           | BIOIBERICA, S.A.                              |       |      |        |      | 12,47    | 0,00     |     | 12,47    |
| 2011-001   | BDP18              |   |       |      |        |      | 0,00     | 2.720,59 |     | 2.720,59 |
| 2011-008   | CI1118             | MBA INCORPORADO,<br>S.L.                      |       |      | 17,13  |      | 0,00     | 0,00     |     | 17,13    |
| 2011-056   | LAB-GEN-CANCER     | SOCIEDAD PARA EL<br>DESARROLLO<br>REGIONAL DE | 14,59 |      |        |      | 0,00     | 0,00     |     | 14,59    |

|          |           |  |  |  |  |  |          |          |  |          |
|----------|-----------|--|--|--|--|--|----------|----------|--|----------|
|          |           | CANTABRIA, S.A.                                |  |  |  |  |          |          |  |          |
| 2011-065 | CI1128    | COVIDIEN SPAIN, S.L.                           |  |  |  |  | 33,26    | 0,00     |  | 33,26    |
| 2012-014 | CI12/17   | Ipsen Pharma, S.A.                             |  |  |  |  | 0,00     | 4,78     |  | 4,78     |
| 2012-019 | CI1222    | Boehringer Ingelheim España, S.A.              |  |  |  |  | 232,89   | 0,00     |  | 232,89   |
| 2012-022 | BDP42     | Alfonso Fernández, Ana                         |  |  |  |  | 0,00     | -540,22  |  | -540,22  |
| 2012-029 | FSV12/07  | FUNDACIÓN ERNESTO SÁNCHEZ VILLARES             |  |  |  |  | 0,00     | 1.629,39 |  | 1.629,39 |
| 2012-031 | BDP07     | ABBVIE SPAIN, S.L.U.                           |  |  |  |  | 0,00     | -150,90  |  | -150,90  |
| 2012-033 | CI122803  | NOVARTIS FARMACEUTICA, S.A.                    |  |  |  |  | 0,00     | -110,38  |  | -110,38  |
| 2012-034 | CI1210    | ASTRAZENECA FARMACÉUTICA SPAIN, S.A.           |  |  |  |  | 1.873,57 | 0,00     |  | 1.873,57 |
| 2012-038 | AFM11/06  | MAX-PLANCK-INSTITUTE FOR EXPERIMENTAL MEDICINE |  |  |  |  | 0,00     | 1.857,32 |  | 1.857,32 |
| 2012-044 | FEAD12/08 | FUNDACION ESPAÑOLA DEL APARATO DIGESTIVO       |  |  |  |  | 856,91   | 0,00     |  | 856,91   |
| 2012-045 | BDP11     | SANTOVEÑA FERNÁNDEZ, ABEL                      |  |  |  |  | 967,16   | 0,00     |  | 967,16   |
| 2012-058 | CI1233    | Almirall, S.A.                                 |  |  |  |  | 171,82   | 0,00     |  | 171,82   |
| 2012-059 | CI1242    | ASTRAZENECA FARMACÉUTICA SPAIN, S.A.           |  |  |  |  | 535,41   | 0,00     |  | 535,41   |

|          |            |   |           |  |        |  |          |      |  |           |
|----------|------------|---|-----------|--|--------|--|----------|------|--|-----------|
| 2012-068 | SEN12/09   | SOCIEDAD ESPAÑOLA DE ENFERMERÍA NEFROLÓGICA (SEDEN) |           |  |        |  | 183,81   | 0,00 |  | 183,81    |
| 2012-083 | PI12/00615 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                      | 6,63      |  |        |  | 0,00     | 0,00 |  | 6,63      |
| 2012-090 | CI1239     | ASTRAZENECA FARMACÉUTICA SPAIN, S.A.                |           |  |        |  | 683,71   | 0,00 |  | 683,71    |
| 2013-006 | CI13/03    | MEDTRONIC IBERICA, S.A.                             |           |  | 0,01   |  | 0,00     | 0,00 |  | 0,01      |
| 2013-017 | BDP01      | Allergan, S.A.                                      |           |  |        |  | 79,99    | 0,00 |  | 79,99     |
| 2013-033 | CI13/03    | MEDTRONIC IBERICA, S.A.                             |           |  | 307,03 |  | 0,00     | 0,00 |  | 307,03    |
| 2013-036 | CI13/29    | ABBVIE SPAIN, S.L.U.                                |           |  |        |  | 211,01   | 0,00 |  | 211,01    |
| 2013-049 | CI13/41    | BOSTON SCIENTIFIC IBERICA S.A.                      |           |  | 23,99  |  | 0,00     | 0,00 |  | 23,99     |
| 2013-055 | CI13/58    | ROCHE FARMA, S.A.U.                                 |           |  | 132,89 |  | 0,00     | 0,00 |  | 132,89    |
| 2013-065 | CI13/43    | GlaxoSmithKline, S.A.                               |           |  | 15,92  |  | 0,00     | 0,00 |  | 15,92     |
| 2013-084 | PI13/01249 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                      | 5.021,78  |  |        |  | 0,00     | 0,00 |  | 5.021,78  |
| 2013-087 | PI13/01884 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                      | -1.163,31 |  |        |  | 0,00     | 0,00 |  | -1.163,31 |
| 2013-089 | CI13/35    | Janssen-Cilag, S.A.                                 |           |  |        |  | 2.890,18 | 0,00 |  | 2.890,18  |
| 2014-012 | CI14/20    | ASOCIACIÓN HHT ESPAÑA                               |           |  |        |  | 559,44   | 0,00 |  | 559,44    |
| 2014-019 | CI14/25    | ASTRAZENECA FARMACÉUTICA SPAIN,                     |           |  | 112,21 |  | 341,81   | 0,00 |  | 454,02    |

|          |              |                                       |           |            |          |  |          |           |  |            |
|----------|--------------|---------------------------------------|-----------|------------|----------|--|----------|-----------|--|------------|
|          |              | S.A.                                  |           |            |          |  |          |           |  |            |
| 2014-025 | CI14/34      | OCTAPHARMA, S.A.                      |           |            |          |  | 300,74   | 0,00      |  | 300,74     |
| 2014-037 | CI14/38      | Merck Sharp & Dhome<br>España, S.A.   |           |            | 1.055,15 |  | 836,67   | 0,00      |  | 1.891,82   |
| 2014-045 | CI14/51      | CEIC_PRO139 - Vifor<br>Pharma         |           |            | 35,18    |  | 3,91     | 0,00      |  | 39,09      |
| 2014-047 | CI14/31      | BAYER HISPANIA, S.L.                  |           |            | 19,49    |  | 256,35   | 0,00      |  | 275,84     |
| 2014-048 | CI14/30      | COVIDIEN SPAIN, S.L.                  |           |            |          |  | 155,26   | 0,00      |  | 155,26     |
| 2014-069 | CI14/59/01   | Merck Sharp & Dhome<br>España, S.A.   |           |            |          |  | 4.686,81 | 0,00      |  | 4.686,81   |
| 2014-075 | PI14/00900   | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.     | 725,74    |            |          |  | 0,00     | 152,41    |  | 878,15     |
| 2014-078 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE<br>CANTABRIA              |           | 337.938,42 |          |  | 0,00     | 0,00      |  | 337.938,42 |
| 2015-006 | CI15/07      | CMM, S.L.U.                           |           |            | 865,67   |  | 157,91   | 0,00      |  | 1.023,58   |
| 2015-009 | CI15/06      | ASOCIACION<br>LUCHAMOS POR LA<br>VIDA |           |            | -0,02    |  | 0,06     | 0,00      |  | 0,04       |
| 2015-015 | BDP04        | Allergan, S.A.                        |           |            |          |  | 15,08    | 0,00      |  | 15,08      |
| 2015-018 | CCI14/14     | MOLYPHARMA, S.A.                      |           |            | 211,41   |  | 0,02     | 0,00      |  | 211,43     |
| 2015-030 | BDP03        | CARDIVA 2, S.L.                       |           |            |          |  | 1.022,26 | 0,00      |  | 1.022,26   |
| 2015-040 | PI15/01224   | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.     | 13,73     |            |          |  | 0,00     | 513,16    |  | 526,89     |
| 2015-042 | PI15/00525   | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.     | 17.306,40 |            |          |  | 0,00     | 3.634,35  |  | 20.940,75  |
| 2015-083 | DTS15/00238  | INSTITUTO DE SALUD                    | 9.087,02  |            |          |  | 0,00     | -1.751,44 |  | 7.335,58   |

|          |               |  |           |  |           |          |           |        |  |           |
|----------|---------------|--|-----------|--|-----------|----------|-----------|--------|--|-----------|
|          |               | CARLOS III.  |           |  |           |          |           |        |  |           |
| 2015-089 | PROT-INT-HUMV | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                                     | 24.970,02 |  |           | 1.951,87 | 0,00      | 0,00   |  | 26.921,89 |
| 2015-093 | BDP03         | CARDIVA 2, S.L.  |           |  |           |          | 22.000,00 | 0,00   |  | 22.000,00 |
| 2015-096 | CI13/45       | PFIZER, S.L.U.   |           |  |           |          | 2.490,28  | 0,00   |  | 2.490,28  |
| 2015-099 | CI15/31       | CELGENE S.L.   |           |  |           |          | 2.963,53  | 0,00   |  | 2.963,53  |
| 2015-107 | FEIOMM2015    | FUNDACION ESPAÑOLA DE INVESTIGACION OSEA Y DEL METABOLISMO MINERAL |           |  |           |          | 0,00      | 790,00 |  | 790,00    |
| 2015-109 | CI15/22       | ROCHE FARMA, S.A.U.  |           |  |           |          | 8.755,56  | 0,00   |  | 8.755,56  |
| 2015-110 | BDP37         | COVIDIEN SPAIN, S.L.   |           |  |           |          | 7.052,23  | 0,00   |  | 7.052,23  |
| 2015-115 | CI15/45       | COVIDIEN SPAIN, S.L.   |           |  |           |          | 1.000,00  | 0,00   |  | 1.000,00  |
| 2016-001 | BDP10         | ABBOTT LABORATORIES, S.A.  |           |  |           |          | 28,97     | 0,00   |  | 28,97     |
| 2016-006 | BDP03         | CARDIVA 2, S.L.  |           |  |           |          | 8.178,24  | 0,00   |  | 8.178,24  |
| 2016-008 | CCI14/14      | MOLYPHARMA, S.A.   |           |  | 13.019,70 |          | -0,04     | 0,00   |  | 13.019,66 |
| 2016-010 | BDP35         | ASOCIACION LUCHAMOS POR LA VIDA                                    |           |  | 0,03      |          | -0,06     | 0,00   |  | -0,03     |
| 2016-012 | BDP03         | CARDIVA 2, S.L.  |           |  |           |          | 166,61    | 0,00   |  | 166,61    |
| 2016-015 | CI16/22       | EDWARDS LIFESCIENCES, S.L.   |           |  | 130,39    |          | 14,51     | 0,00   |  | 144,90    |
| 2016-017 | CCI14/14      | MOLYPHARMA, S.A.   |           |  | 21.138,64 |          | 0,13      | 0,00   |  | 21.138,77 |
| 2016-025 | CI16/13       | CELGENE S.L.   |           |  |           |          | 927,55    | 0,00   |  | 927,55    |



|          |                |  |          |  |  |  |           |          |  |           |
|----------|----------------|--|----------|--|--|--|-----------|----------|--|-----------|
| 2016-030 | BDP51          | DAIICHI SANKYO<br>ESPAÑA, S.A.U.                         |          |  |  |  | 700,00    | 0,00     |  | 700,00    |
| 2016-031 | CI16/17        | Ferrer Internacional, S.A.                               |          |  |  |  | 4.000,00  | 0,00     |  | 4.000,00  |
| 2016-033 | FMM16/05       | FUNDACIÓN MUTUA<br>MADRILEÑA.<br>INVESTIGACIÓN<br>MÉDICA |          |  |  |  | 0,00      | 61,80    |  | 61,80     |
| 2016-036 | CI15/50/01     | Merck Sharp & Dhome<br>España, S.A.                      |          |  |  |  | 2.200,00  | 0,00     |  | 2.200,00  |
| 2016-040 | FESV16/07      | FUNDACIÓN ERNESTO<br>SÁNCHEZ VILLARES                    |          |  |  |  | 0,00      | 1.000,00 |  | 1.000,00  |
| 2016-041 | BDP03          | CARDIVA 2, S.L.  |          |  |  |  | 22.000,00 | 0,00     |  | 22.000,00 |
| 2016-052 | PI16/01652     | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.                        |          |  |  |  | 0,00      | 57,25    |  | 57,25     |
| 2016-054 | PI16/00156     | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.                        | 5.563,74 |  |  |  | 0,00      | 3.127,36 |  | 8.691,10  |
| 2016-055 | PI16/00915     | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.                        | 593,22   |  |  |  | 0,00      | 5.081,65 |  | 5.674,87  |
| 2016-058 | PI16/01656     | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.                        | 6.831,67 |  |  |  | 0,00      | 1.855,59 |  | 8.687,26  |
| 2016-060 | PI16/01415     | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.                        |          |  |  |  | 0,00      | 1,03     |  | 1,03      |
| 2016-098 | CI16/41        | HIJAS DE LA CARIDAD<br>SAN VICENTE DE PAUL               |          |  |  |  | 1.522,19  | 0,00     |  | 1.522,19  |
| 2016-099 | BDP38          | REGALA VIDA<br>CANTABRIA                                 |          |  |  |  | 183,37    | 0,00     |  | 183,37    |
| 2016-102 | RD16/0009/0027 | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.                        |          |  |  |  | 0,00      | 239,80   |  | 239,80    |

|          |                 |   |          |  |           |  |          |          |  |           |
|----------|-----------------|---|----------|--|-----------|--|----------|----------|--|-----------|
| 2016-103 | RD16/0012/0009  | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                |          |  |           |  | 0,00     | 4,94     |  | 4,94      |
| 2016-105 | RD16/0016/0007  | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                |          |  |           |  | 0,00     | 85,55    |  | 85,55     |
| 2016-106 | RD16/0022/0010  | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                |          |  |           |  | 0,00     | 2.864,66 |  | 2.864,66  |
| 2016-112 | BDP51           | DAIICHI SANKYO ESPAÑA, S.A.U.                 |          |  |           |  | 4,61     | 0,00     |  | 4,61      |
| 2016-115 | DIREC-Y-GEST    | GOBIERNO DE CANTABRIA                         |          |  | 89.654,08 |  | 0,00     | 0,00     |  | 89.654,08 |
| 2016-123 | SAF2016-76046-R | Ministerio de Ciencia e Innovación            |          |  |           |  | 0,00     | 1.635,21 |  | 1.635,21  |
| 2016-126 | PI16/00496      | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                | 6.937,23 |  |           |  | 0,00     | 1.544,67 |  | 8.481,90  |
| 2017-003 | BDP38           | REGALA VIDA CANTABRIA                         |          |  |           |  | 269,43   | 0,00     |  | 269,43    |
| 2017-006 | FLM16/20        | FUNDACIÓN LA MARATÓ DE TV3                    |          |  |           |  | 0,00     | 27,93    |  | 27,93     |
| 2017-009 | CI17/03         | ASOCIACION LUCHAMOS POR LA VIDA               |          |  |           |  | 81,00    | 0,00     |  | 81,00     |
| 2017-011 | BDP51           | DAIICHI SANKYO ESPAÑA, S.A.U.                 |          |  | 2.552,01  |  | 3.356,60 | 0,00     |  | 5.908,61  |
| 2017-014 | CI17/05         | THE BINDING SITE LTD GROUP SUCURSAL EN ESPAÑA |          |  | 26,95     |  | 2,68     | 0,00     |  | 29,63     |
| 2017-016 | CI17/08         | Boehringer Ingelheim España, S.A.             |          |  | 1.055,19  |  | 117,24   | 0,00     |  | 1.172,43  |

|          |               |  |          |  |        |  |          |          |  |          |
|----------|---------------|--|----------|--|--------|--|----------|----------|--|----------|
| 2017-019 | SOCALPAR17/11 | SOCIEDAD CASTELLANO-LEONESA Y CANTABRA DE PATOLOGIA RESPIRATORIA |          |  |        |  | 0,00     | 2.500,00 |  | 2.500,00 |
| 2017-020 | BDP56         | ASOCIACION CULTURAL EL DESVAN SOLIDARIO                          |          |  |        |  | 1.075,28 | 0,00     |  | 1.075,28 |
| 2017-023 | BDP63         | DAIICHI SANKYO ESPAÑA, S.A.U.                                    |          |  |        |  | 975,46   | 0,00     |  | 975,46   |
| 2017-024 | BDP63         | DAIICHI SANKYO ESPAÑA, S.A.U.                                    |          |  |        |  | 366,67   | 0,00     |  | 366,67   |
| 2017-030 | DIREC-Y-GEST  | GOBIERNO DE CANTABRIA  |          |  |        |  | 0,00     | 0,00     |  | 0,00     |
| 2017-034 | PI17/01688    | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                                   | 1.666,73 |  |        |  | 0,00     | 350,01   |  | 2.016,74 |
| 2017-035 | DIREC-Y-GEST  | GOBIERNO DE CANTABRIA  |          |  |        |  | 0,00     | 0,00     |  | 0,00     |
| 2017-037 | PI17/01307    | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                                   | 5.170,78 |  |        |  | 0,00     | 1.085,87 |  | 6.256,65 |
| 2017-041 | PI17/00156    | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                                   |          |  |        |  | 0,00     | 6.342,88 |  | 6.342,88 |
| 2017-044 | BDP68         | MEDTRONIC IBERICA, S.A.  |          |  |        |  | 513,34   | 0,00     |  | 513,34   |
| 2017-045 | BDP69         | MEDTRONIC IBERICA, S.A.  |          |  |        |  | 1.000,00 | 0,00     |  | 1.000,00 |
| 2017-047 | BDP13         | BAYER HISPANIA, S.L.   |          |  |        |  | 3.000,00 | 0,00     |  | 3.000,00 |
| 2017-049 | BDP63         | DAIICHI SANKYO ESPAÑA, S.A.U.                                    |          |  | 590,34 |  | 1.735,10 | 0,00     |  | 2.325,44 |

|          |             |   |          |  |           |  |           |        |  |           |
|----------|-------------|---|----------|--|-----------|--|-----------|--------|--|-----------|
| 2017-050 | BDP64       | BAYER HISPANIA, S.L.                            |          |  |           |  | 111,11    | 0,00   |  | 111,11    |
| 2017-051 | CCI14/14    | MOLYPHARMA, S.A.                                |          |  | 5.660,94  |  | 13.967,93 | 0,00   |  | 19.628,87 |
| 2017-052 | CCI14/14    | MOLYPHARMA, S.A.                                |          |  | 15.315,07 |  | -0,04     | 0,00   |  | 15.315,03 |
| 2017-058 | BDP70       | MEDTRONIC IBERICA, S.A.                         |          |  |           |  | 755,56    | 0,00   |  | 755,56    |
| 2017-065 | BDP60       | ALFASIGMA ESPAÑA, S.L.                          |          |  |           |  | 111,02    | 0,00   |  | 111,02    |
| 2017-066 | CI17/21     | SANOFI AVENTIS, S.A.                            |          |  |           |  | 106,00    | 0,00   |  | 106,00    |
| 2017-073 | BDP63       | DAIICHI SANKYO ESPAÑA, S.A.U.                   |          |  |           |  | 2.500,00  | 0,00   |  | 2.500,00  |
| 2017-076 | BDP20       | ABBOTT LABORATORIES, S.A.                       |          |  |           |  | 368,59    | 0,00   |  | 368,59    |
| 2017-089 | CI17/47     | ASTRAZENECA FARMACÉUTICA SPAIN, S.A.            |          |  |           |  | 2.800,00  | 0,00   |  | 2.800,00  |
| 2017-093 | DTS17/00055 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                  | 1.423,23 |  |           |  | 0,00      | 142,30 |  | 1.565,53  |
| 2017-097 | GORE17/26   | W.L.GORE Y ASOCIADOS, S.L.                      |          |  |           |  | 0,00      | 185,46 |  | 185,46    |
| 2017-099 | CI17/46     | Merck Sharp & Dhome España, S.A.                |          |  |           |  | 57,20     | 0,00   |  | 57,20     |
| 2017-100 | CI17/43     | ROCHE FARMA, S.A.U.                             |          |  | 656,43    |  | 72,94     | 0,00   |  | 729,37    |
| 2017-101 | BDP71       | MEDTRONIC IBERICA, S.A.                         |          |  |           |  | 24.000,00 | 0,00   |  | 24.000,00 |
| 2017-103 | ENFVAL19/16 | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE |          |  |           |  | 277,78    | 0,00   |  | 277,78    |

|          |          |   |  |  |          |  |           |            |            |
|----------|----------|---|--|--|----------|--|-----------|------------|------------|
|          |          | VALDECILLA                                |  |  |          |  |           |            |            |
| 2017-104 | BDP38    | REGALA VIDA CANTABRIA                     |  |  |          |  | 2.000,00  | 0,00       | 2.000,00   |
| 2017-106 | CI17/50  | OXIMESA, S.L.                             |  |  | 8.202,24 |  | 28.919,19 | 0,00       | 37.121,43  |
| 2017-108 | CI17/26  | PFIZER, S.L.U.                            |  |  |          |  | 12.563,53 | 0,00       | 12.563,53  |
| 2017-109 | CI17/27  | SYSMEX ESPAÑA, S.L.                       |  |  | 173,25   |  | 19,25     | 0,00       | 192,50     |
| 2017-114 | BDP13    | BAYER HISPANIA, S.L.                      |  |  |          |  | 2.500,00  | 0,00       | 2.500,00   |
| 2018-005 | BDP65    | LABORATORIOS Q PHARMA, S.L.               |  |  |          |  | -21,46    | 0,00       | -21,46     |
| 2018-008 | CCI14/14 | MOLYPHARMA, S.A.                          |  |  | 4.141,25 |  | 0,00      | 0,00       | 4.141,25   |
| 2018-009 | CCI14/14 | MOLYPHARMA, S.A.                          |  |  | 7,97     |  | 0,06      | 0,00       | 8,03       |
| 2018-010 | CI18/09  | ASOCIACION LUCHAMOS POR LA VIDA           |  |  |          |  | 4,32      | 0,00       | 4,32       |
| 2018-011 | CI18/10  | ASOCIACION LUCHAMOS POR LA VIDA           |  |  | 712,15   |  | 0,00      | 0,00       | 712,15     |
| 2018-018 | CI18/22  | BIOMERIEUX ESPAÑA, S.A.                   |  |  |          |  | 59,20     | 0,00       | 59,20      |
| 2018-020 | BDP38    | REGALA VIDA CANTABRIA                     |  |  |          |  | 3.300,00  | 0,00       | 3.300,00   |
| 2018-022 | CI18/17  | SMITH & NEPHEW, S.A.U                     |  |  |          |  | 194,08    | 0,00       | 194,08     |
| 2018-023 | CI18/27  | CHE-113.407.162 - INTUITIVE SURGICAL SÀRL |  |  |          |  | 0,00      | 274.463,60 | 274.463,60 |
| 2018-026 | CI18/24  | VIRCELL SPAIN S.L.U.                      |  |  | 570,96   |  | 56,97     | 0,00       | 627,93     |

|          |            |                                    |  |  |          |  |          |          |  |          |
|----------|------------|------------------------------------|--|--|----------|--|----------|----------|--|----------|
| 2018-030 | BDP73      | INMUNOTEK,, S.L.                   |  |  |          |  | 330,00   | 0,00     |  | 330,00   |
| 2018-035 | CI18/45    | BECTON DICKINSON, S. A. U.         |  |  |          |  | 74,80    | 0,00     |  | 74,80    |
| 2018-036 | BDP01      | Allergan, S.A.                     |  |  | 1.345,88 |  | 149,56   | 0,00     |  | 1.495,44 |
| 2018-037 | EU17/06    | COMISION EURPEA - COMISIÓN EUROPEA |  |  |          |  | 0,00     | 9.533,33 |  | 9.533,33 |
| 2018-039 | BDP05      | ABBVIE SPAIN, S.L.U.               |  |  | 0,20     |  | -0,10    | 0,00     |  | 0,10     |
| 2018-041 | BDP63      | DAIICHI SANKYO ESPAÑA, S.A.U.      |  |  |          |  | 3.000,00 | 0,00     |  | 3.000,00 |
| 2018-042 | BDP74      | BAYER HISPANIA, S.L.               |  |  |          |  | 633,35   | 0,00     |  | 633,35   |
| 2018-043 | BDP75      | BAYER HISPANIA, S.L.               |  |  |          |  | 2.000,00 | 0,00     |  | 2.000,00 |
| 2018-044 | CI18/52    | BOSTON SCIENTIFIC IBERICA S.A.     |  |  |          |  | 3.305,70 | 0,00     |  | 3.305,70 |
| 2018-046 | SEC18/27   | Sociedad Española de Cardiología   |  |  |          |  | 0,00     | 43,53    |  | 43,53    |
| 2018-050 | CI18/55    | NUÑEZ GIL, ELISA ISABEL            |  |  |          |  | 74,61    | 0,00     |  | 74,61    |
| 2018-061 | PI18/00042 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.     |  |  |          |  | 0,00     | 217,08   |  | 217,08   |
| 2018-069 | PI18/01304 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.     |  |  |          |  | 0,00     | 162,73   |  | 162,73   |
| 2018-071 | PI18/00827 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.     |  |  |          |  | 0,00     | 497,36   |  | 497,36   |
| 2018-073 | PI18/00762 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.     |  |  |          |  | 0,00     | 19,50    |  | 19,50    |
| 2018-074 | PI18/00043 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.     |  |  |          |  | 0,00     | 169,03   |  | 169,03   |

|          |                 |  |          |  |        |  |          |           |  |           |
|----------|-----------------|--|----------|--|--------|--|----------|-----------|--|-----------|
| 2018-075 | ENFVAL19/16     | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA |          |  |        |  | 250,00   | 0,00      |  | 250,00    |
| 2018-076 | PI18/00380      | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                             | 2.932,99 |  |        |  | 0,00     | 615,92    |  | 3.548,91  |
| 2018-077 | PI18/00543      | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                             |          |  |        |  | 0,00     | 0,41      |  | 0,41      |
| 2018-078 | BDP05           | ABBVIE SPAIN, S.L.U.                                       |          |  | -0,20  |  | 0,10     | 0,00      |  | -0,10     |
| 2018-082 | DTS18/00141     | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                             | 1.111,29 |  |        |  | 0,00     | 111,14    |  | 1.222,43  |
| 2018-083 | DTS18/00022     | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                             | 1.935,70 |  |        |  | 0,00     | 243,56    |  | 2.179,26  |
| 2018-096 | MS18/00003      | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                             |          |  |        |  | 0,00     | 3.830,27  |  | 3.830,27  |
| 2018-102 | BDP51           | DAIICHI SANKYO ESPAÑA, S.A.U.                              |          |  |        |  | 2.000,00 | 0,00      |  | 2.000,00  |
| 2018-103 | BDP63           | DAIICHI SANKYO ESPAÑA, S.A.U.                              |          |  |        |  | 3.000,00 | 0,00      |  | 3.000,00  |
| 2018-104 | BDP72           | DAIICHI SANKYO ESPAÑA, S.A.U.                              |          |  |        |  | 753,80   | 0,00      |  | 753,80    |
| 2018-105 | BDP64           | BAYER HISPANIA, S.L.                                       |          |  | 389,93 |  | 875,80   | 0,00      |  | 1.265,73  |
| 2018-108 | CI17/52/01      | CELGENE S.L.   |          |  |        |  | 889,50   | 0,00      |  | 889,50    |
| 2018-109 | DIREC-Y-GEST    | GOBIERNO DE CANTABRIA                                      |          |  |        |  | 305,79   | 0,00      |  | 305,79    |
| 2018-111 | RTC-2017-6321-1 | Ministerio de Ciencia e Innovación                         |          |  |        |  | 0,00     | 24.671,37 |  | 24.671,37 |

|          |                  |  |          |  |        |  |           |          |  |           |
|----------|------------------|--|----------|--|--------|--|-----------|----------|--|-----------|
| 2018-112 | RTC-2017-6564-1  | Ministerio de Ciencia e Innovación                               |          |  |        |  | 0,00      | 2.765,70 |  | 2.765,70  |
| 2018-113 | CI18/66          | Fundación Caja de Ahorros de Santander y Cantabria               |          |  |        |  | 160,93    | 0,00     |  | 160,93    |
| 2018-117 | BDP80            | GONZALEZ GUTIERREZ, INES   |          |  |        |  | 280,00    | 0,00     |  | 280,00    |
| 2018-118 | AEPNIA18/21      | ASOCIACIÓN ESPAÑOLA DE PSIQUIATRÍA DEL NIÑO Y EL ADOLESCENTE     |          |  |        |  | 0,00      | 3.253,15 |  | 3.253,15  |
| 2018-119 | MS18/00003_AYUDA | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                                   | 1.142,59 |  |        |  | 0,00      | 138,16   |  | 1.280,75  |
| 2018-122 | ci18/61          | OXIMESA, S.L.  |          |  |        |  | 42.429,79 | 0,00     |  | 42.429,79 |
| 2018-125 | CI18/67/03       | Janssen-Cilag, S.A.  |          |  | 240,30 |  | 1.376,14  | 0,00     |  | 1.616,44  |
| 2018-127 | BDP38            | REGALA VIDA CANTABRIA  |          |  |        |  | 2.400,00  | 0,00     |  | 2.400,00  |
| 2018-132 | SOCALPAR18/22    | SOCIEDAD CASTELLANO-LEONESA Y CANTABRA DE PATOLOGIA RESPIRATORIA |          |  |        |  | 0,00      | 2.500,00 |  | 2.500,00  |
| 2018-133 | BDP34            | VIFOR PHARMA ESPAÑA, S.L.  |          |  | 646,70 |  | 1.321,75  | 0,00     |  | 1.968,45  |
| 2018-134 | DIREC-Y-GEST     | GOBIERNO DE CANTABRIA  |          |  |        |  | 42,09     | 0,00     |  | 42,09     |
| 2019-005 | CI18/73          | Merck Sharp & Dhome España, S.A.                                 |          |  |        |  | 0,00      | 5.306,28 |  | 5.306,28  |
| 2019-008 | GILEAD18/33      | GILEAD SCIENCES, S.L.U.  |          |  | 66,85  |  | 0,00      | 7,44     |  | 74,29     |



|          |                |  |  |  |          |  |          |           |  |           |
|----------|----------------|--|--|--|----------|--|----------|-----------|--|-----------|
| 2019-009 | CI19/18        | ASOCIACION<br>LUCHAMOS POR LA<br>VIDA                    |  |  |          |  | 115,83   | 0,00      |  | 115,83    |
| 2019-010 | CI19/04        | BOSTON SCIENTIFIC<br>IBERICA S.A.                        |  |  |          |  | 0,00     | 1.227,91  |  | 1.227,91  |
| 2019-014 | BDP67          | Nestle España, S.A.                                      |  |  | 1.716,74 |  | 171,68   | 0,00      |  | 1.888,42  |
| 2019-015 | BDP81          | SOCIEDAD ESPAÑOLA<br>DE FARMACOLOGIA<br>CLINICA - SEFC   |  |  | 2.089,99 |  | 3.908,29 | 0,00      |  | 5.998,28  |
| 2019-019 | CI18/68        | PFIZER, S.L.U.   |  |  |          |  | 0,00     | 97.713,63 |  | 97.713,63 |
| 2019-025 | CI19/29        | ASTRAZENECA<br>FARMACÉUTICA SPAIN,<br>S.A.               |  |  |          |  | 0,00     | 577,75    |  | 577,75    |
| 2019-030 | BDP85          | ENDODIGEST<br>CANTABRIA, S.L.P.                          |  |  |          |  | 0,14     | 0,00      |  | 0,14      |
| 2019-032 | BDP83          | Ipsen Pharma, S.A.                                       |  |  | 232,36   |  | 89,67    | 0,00      |  | 322,03    |
| 2019-042 | BDP65          | LABORATORIOS Q<br>PHARMA, S.L.                           |  |  |          |  | 2.601,97 | 0,00      |  | 2.601,97  |
| 2019-045 | PI17/00221     | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.                        |  |  |          |  | 0,00     | 534,20    |  | 534,20    |
| 2019-050 | WLGORE19/13    | W.L.GORE Y<br>ASOCIADOS, S.L.                            |  |  |          |  | 0,00     | 967,80    |  | 967,80    |
| 2019-054 | FMM19/08       | FUNDACIÓN MUTUA<br>MADRILEÑA.<br>INVESTIGACIÓN<br>MÉDICA |  |  |          |  | 0,00     | 580,87    |  | 580,87    |
| 2019-055 | PTR2018-001071 | Ministerio de Ciencia e<br>Innovación                    |  |  |          |  | 0,00     | 83,23     |  | 83,23     |

|          |              |  |           |  |  |  |          |           |  |           |
|----------|--------------|--|-----------|--|--|--|----------|-----------|--|-----------|
| 2019-056 | BDP88        | ABBVIE SPAIN, S.L.U.                     |           |  |  |  | 5.788,44 | 0,00      |  | 5.788,44  |
| 2019-070 | CI19/49      | MEDTRONIC IBERICA, S.A.                  |           |  |  |  | 816,67   | 0,00      |  | 816,67    |
| 2019-073 | CI19/05      | SANOFI AVENTIS, S.A.                     |           |  |  |  | 1.799,59 | 0,00      |  | 1.799,59  |
| 2019-079 | DTS19/00033  | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.           | 31.633,25 |  |  |  | 0,00     | 3.165,66  |  | 34.798,91 |
| 2019-083 | PI19/01580   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.           |           |  |  |  | 0,00     | 25.101,88 |  | 25.101,88 |
| 2019-094 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE CANTABRIA                    |           |  |  |  | 0,00     | 0,00      |  | 0,00      |
| 2019-095 | PI19/00349   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.           | 48.321,97 |  |  |  | 0,00     | 10.418,18 |  | 58.740,15 |
| 2019-096 | PI19/00338   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.           |           |  |  |  | 0,00     | 7.744,00  |  | 7.744,00  |
| 2019-097 | PI19/00204   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.           | 4.260,39  |  |  |  | 0,00     | 943,88    |  | 5.204,27  |
| 2019-110 | BDP89        | MARTIN HORGA, MARIA LUISA                |           |  |  |  | 1.466,87 | 0,00      |  | 1.466,87  |
| 2019-114 | CI19/28      | Janssen-Cilag, S.A.                      |           |  |  |  | 0,00     | 4.730,21  |  | 4.730,21  |
| 2019-116 | CI19/02      | ABBOTT LABORATORIES, S.A.                |           |  |  |  | 0,00     | 4.833,33  |  | 4.833,33  |
| 2019-118 | BDP38        | REGALA VIDA CANTABRIA                    |           |  |  |  | 2.200,00 | 0,00      |  | 2.200,00  |
| 2019-119 | CI19/40      | ASOCIACION ESPAÑOLA CONTRA LA MENINGITIS |           |  |  |  | 0,00     | 4.500,00  |  | 4.500,00  |
| 2019-121 | CI17/52/01   | CELGENE S.L.                             |           |  |  |  | 5.000,00 | 0,00      |  | 5.000,00  |

|          |              |  |  |  |          |  |           |           |  |           |
|----------|--------------|--|--|--|----------|--|-----------|-----------|--|-----------|
| 2019-122 | BDP01        | Allergan, S.A.   |  |  | 5.823,24 |  | 0,00      | 0,00      |  | 5.823,24  |
| 2019-125 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE CANTABRIA                                      |  |  |          |  | 17.592,85 | 0,00      |  | 17.592,85 |
| 2019-128 | CI19/51/02   | Janssen-Cilag, S.A.  |  |  |          |  | 0,00      | 750,62    |  | 750,62    |
| 2019-131 | EU17/06      | COMISION EURPEA - COMISIÓN EUROPEA                         |  |  |          |  | 0,00      | 15.092,57 |  | 15.092,57 |
| 2019-132 | RLDEU17/27   | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA |  |  |          |  | 0,00      | 21.688,62 |  | 21.688,62 |
| 2019-141 | EU19/14      | COMISION EURPEA - COMISIÓN EUROPEA                         |  |  |          |  | 0,00      | 24.431,07 |  | 24.431,07 |
| 2019-164 | RLDEU19/01   | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA |  |  |          |  | 0,00      | 75,78     |  | 75,78     |
| 2020-007 | BDP38        | REGALA VIDA CANTABRIA                                      |  |  |          |  | 10.600,00 | 0,00      |  | 10.600,00 |
| 2020-008 | BDP80        | GONZALEZ GUTIERREZ, INES                                   |  |  |          |  | 240,00    | 0,00      |  | 240,00    |
| 2020-010 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE CANTABRIA                                      |  |  |          |  | 20,00     | 0,00      |  | 20,00     |
| 2020-011 | BDP74        | BAYER HISPANIA, S.L.                                       |  |  | 808,89   |  | 7.377,81  | 0,00      |  | 8.186,70  |
| 2020-013 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE CANTABRIA                                      |  |  |          |  | 150,00    | 0,00      |  | 150,00    |
| 2020-014 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE CANTABRIA                                      |  |  |          |  | 50,00     | 0,00      |  | 50,00     |
| 2020-015 | COVID19      | HERRERA MORA,  |  |  |          |  | 100,00    | 0,00      |  | 100,00    |

|          |              |                                |          |  |  |  |        |      |  |          |
|----------|--------------|--------------------------------|----------|--|--|--|--------|------|--|----------|
|          |              | DIEGO                          |          |  |  |  |        |      |  |          |
| 2020-016 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE CANTABRIA          |          |  |  |  | 1,00   | 0,00 |  | 1,00     |
| 2020-017 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE CANTABRIA          |          |  |  |  | 10,00  | 0,00 |  | 10,00    |
| 2020-018 | COVID19      | HERRERA MORA, DIEGO            |          |  |  |  | 50,00  | 0,00 |  | 50,00    |
| 2020-019 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE CANTABRIA          |          |  |  |  | 50,00  | 0,00 |  | 50,00    |
| 2020-020 | COVID19      | HERRERA MORA, DIEGO            |          |  |  |  | 100,00 | 0,00 |  | 100,00   |
| 2020-027 | BDP11        | SANTOVEÑA FERNÁNDEZ, ABEL      |          |  |  |  | 100,00 | 0,00 |  | 100,00   |
| 2020-028 | BDP90        | SANTOVEÑA FERNÁNDEZ, ABEL      |          |  |  |  | 100,00 | 0,00 |  | 100,00   |
| 2020-029 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE CANTABRIA          |          |  |  |  | 20,00  | 0,00 |  | 20,00    |
| 2020-030 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE CANTABRIA          |          |  |  |  | 50,00  | 0,00 |  | 50,00    |
| 2020-031 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE CANTABRIA          |          |  |  |  | 100,00 | 0,00 |  | 100,00   |
| 2020-035 | COV20/00923  | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III. | 3.327,87 |  |  |  | 0,00   | 0,00 |  | 3.327,87 |
| 2020-036 | COV20/01138  | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III. | 1.484,16 |  |  |  | 0,00   | 0,00 |  | 1.484,16 |
| 2020-038 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE CANTABRIA          |          |  |  |  | 20,00  | 0,00 |  | 20,00    |

|          |              |  |  |  |        |  |           |            |  |            |
|----------|--------------|--|--|--|--------|--|-----------|------------|--|------------|
| 2020-052 | CI20/02      | LUNDBECK ESPAÑA,<br>S.A.   |  |  | 181,68 |  | 20,19     | 0,00       |  | 201,87     |
| 2020-055 | BDP15        | ABBVIE SPAIN, S.L.U.   |  |  |        |  | -1.333,33 | 0,00       |  | -1.333,33  |
| 2020-058 | RLDEU16/10   | FUNDACION INSTITUTO<br>DE INVESTIGACION<br>MARQUES DE<br>VALDECILLA                            |  |  |        |  | 0,00      | 22.912,19  |  | 22.912,19  |
| 2020-059 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE<br>CANTABRIA   |  |  |        |  | 350,00    | 0,00       |  | 350,00     |
| 2020-065 | COVID19      | HERRERA MORA,<br>DIEGO   |  |  |        |  | 8.135,00  | 0,00       |  | 8.135,00   |
| 2020-070 | CI20/12      | CHE-113.407.162 -<br>INTUITIVE SURGICAL<br>SÀRL  |  |  |        |  | 0,00      | 37.164,81  |  | 37.164,81  |
| 2020-072 | BDP24        | LOPEZ HUAPAYA,<br>MIDWAR EDUARDO   |  |  |        |  | 350,00    | 0,00       |  | 350,00     |
| 2020-074 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE<br>CANTABRIA   |  |  |        |  | 150,00    | 0,00       |  | 150,00     |
| 2020-077 | CI20/11      | FUNDACIÓN PÚBLICA<br>ANDALUZA PARA LA<br>GESTIÓN DE LA<br>INVESTIGACIÓN EN<br>SALUD DE SEVILLA |  |  |        |  | 15.564,14 | 0,00       |  | 15.564,14  |
| 2020-078 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE<br>CANTABRIA   |  |  |        |  | 20,00     | 0,00       |  | 20,00      |
| 2020-080 | BDP58        | GlaxoSmithKline, S.A.  |  |  |        |  | 227,63    | 0,00       |  | 227,63     |
| 2020-087 | EU20/14      | COMISION EUROPEA -<br>COMISIÓN EUROPEA   |  |  |        |  | 0,00      | 105.266,12 |  | 105.266,12 |
| 2020-094 | CI20/31      | ASOCIACION<br>LUCHAMOS POR LA  |  |  |        |  | 21,28     | 0,00       |  | 21,28      |

|          |              |                                      |           |  |          |  |          |            |  |            |
|----------|--------------|--------------------------------------|-----------|--|----------|--|----------|------------|--|------------|
|          |              | VIDA                                 |           |  |          |  |          |            |  |            |
| 2020-095 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE CANTABRIA                |           |  | 6.127,16 |  | 210,54   | 0,00       |  | 6.337,70   |
| 2020-096 | BDP32        | Ferrer Internacional, S.A.           |           |  |          |  | 8.260,41 | 0,00       |  | 8.260,41   |
| 2020-097 | COVID19      | HERRERA MORA, DIEGO                  |           |  |          |  | 2.000,00 | 0,00       |  | 2.000,00   |
| 2020-098 | CI20/32      | ASTRAZENECA FARMACÉUTICA SPAIN, S.A. |           |  |          |  | 144,44   | 0,00       |  | 144,44     |
| 2020-103 | PT20/00067   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.       |           |  |          |  | 0,00     | 21.013,40  |  | 21.013,40  |
| 2020-104 | PT20/00055   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.       |           |  |          |  | 0,00     | 79.700,06  |  | 79.700,06  |
| 2020-105 | PT20/00084   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.       |           |  |          |  | 0,00     | 77.854,63  |  | 77.854,63  |
| 2020-107 | ICI20/00033  | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.       | 41.866,56 |  |          |  | 0,00     | 398.439,82 |  | 440.306,38 |
| 2020-109 | PI20/00059   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.       | 907,53    |  |          |  | 0,00     | 190,58     |  | 1.098,11   |
| 2020-115 | PI20/01258   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.       |           |  |          |  | 0,00     | 94.906,35  |  | 94.906,35  |
| 2020-118 | PI20/01358   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.       |           |  |          |  | 0,00     | 26.116,95  |  | 26.116,95  |
| 2020-120 | PI20/01710   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.       |           |  |          |  | 0,00     | 12.171,74  |  | 12.171,74  |
| 2020-121 | PI20/00066   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.       |           |  |          |  | 0,00     | 29.130,06  |  | 29.130,06  |

|          |                  |  |          |  |          |  |          |            |  |            |
|----------|------------------|--|----------|--|----------|--|----------|------------|--|------------|
| 2020-123 | PI20/00880       | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                             | 5.590,61 |  |          |  | 0,00     | 167.991,29 |  | 173.581,90 |
| 2020-124 | PI20/01279       | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                             |          |  |          |  | 0,00     | 108.093,55 |  | 108.093,55 |
| 2020-136 | RTC2019-006995-1 | Ministerio de Ciencia e Innovación                         | 5.493,63 |  |          |  | 0,00     | 23.043,56  |  | 28.537,19  |
| 2020-138 | RTC2019-007324-1 | Ministerio de Ciencia e Innovación                         |          |  |          |  | 0,00     | 63.805,03  |  | 63.805,03  |
| 2020-141 | RLDEU18/08       | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA |          |  |          |  | 0,00     | 10.662,90  |  | 10.662,90  |
| 2020-148 | CI20/33          | Fundación Caja de Ahorros de Santander y Cantabria         |          |  | 283,01   |  | 31,44    | 0,00       |  | 314,45     |
| 2020-151 | CI20/38          |  |          |  |          |  | 6.345,16 | 0,00       |  | 6.345,16   |
| 2020-152 | BDP32            | Ferrer Internacional, S.A.                                 |          |  |          |  | 5.000,00 | 0,00       |  | 5.000,00   |
| 2020-154 | CI20/41          | FUNDACION ESPAÑOLA PARA EL ESTUDIO DEL HIGADO              |          |  |          |  | 7.601,12 | 0,00       |  | 7.601,12   |
| 2020-156 | FEEH20/28        | FUNDACION ESPAÑOLA PARA EL ESTUDIO DEL HIGADO              |          |  |          |  | 0,00     | 36.000,00  |  | 36.000,00  |
| 2020-157 | BDP16            | MARTINEZ ORTIZ, ALEJANDRO                                  |          |  |          |  | 400,00   | 0,00       |  | 400,00     |
| 2020-165 | DIREC-Y-GEST     | GOBIERNO DE CANTABRIA                                      |          |  |          |  | 150,00   | 0,00       |  | 150,00     |
| 2020-167 | CI17/52/01       | CELGENE S.L.   |          |  |          |  | 5.000,00 | 0,00       |  | 5.000,00   |
| 2020-168 | CI20/52          | ABBOTT   |          |  | 2.948,00 |  | 327,56   | 0,00       |  | 3.275,56   |

|          |            |  |        |  |        |  |           |        |  |           |
|----------|------------|--|--------|--|--------|--|-----------|--------|--|-----------|
|          |            | LABORATORIES, S.A.   |        |  |        |  |           |        |  |           |
| 2020-169 | BDP98      | Grünenthal, S.A.   |        |  |        |  | 143,16    | 0,00   |  | 143,16    |
| 2020-170 | RLDEU20/17 | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA |        |  |        |  | 0,00      | 133,22 |  | 133,22    |
| 2020-171 | RLDEU20/08 | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA | 172,34 |  |        |  | 0,00      | 324,37 |  | 496,71    |
| 2020-174 | CI20/51    | ABBVIE SPAIN, S.L.U.                                       |        |  |        |  | 3.476,98  | 0,00   |  | 3.476,98  |
| 2020-175 | CI20/56    | VARIAN MEDICAL SYSTEMS IBERICA S.L.                        |        |  |        |  | 5.694,69  | 0,00   |  | 5.694,69  |
| 2020-176 | BDP99      | Allergan, S.A.   |        |  | 366,78 |  | 40,76     | 0,00   |  | 407,54    |
| 2020-177 | CI20/54    | Merck Sharp & Dhome España, S.A.                           |        |  |        |  | 5.000,00  | 0,00   |  | 5.000,00  |
| 2020-179 | BDP77      | CLUB DEPORTIVO ELEMENTAL ESTELAS ROSAS B.C.S.              |        |  |        |  | 520,50    | 0,00   |  | 520,50    |
| 2020-180 | BDP89      | MARTIN HORGA, MARIA LUISA                                  |        |  |        |  | 647,54    | 0,00   |  | 647,54    |
| 2020-181 | BDP100     | LABORATORIOS FARMACÉUTICOS GUERBET, S.A.                   |        |  |        |  | 7.894,37  | 0,00   |  | 7.894,37  |
| 2020-182 | CI20/26    | PFIZER, S.L.U.   |        |  |        |  | 30.470,00 | 0,00   |  | 30.470,00 |
| 2020-183 | BDP65      | LABORATORIOS Q PHARMA, S.L.                                |        |  |        |  | 1.848,62  | 0,00   |  | 1.848,62  |
| 2020-184 | CI20/48/01 | Janssen-Cilag, S.A.  |        |  |        |  | 92,71     | 0,00   |  | 92,71     |



|          |                        |   |        |  |          |  |           |            |  |            |
|----------|------------------------|---|--------|--|----------|--|-----------|------------|--|------------|
| 2020-185 | CI20/48/02             | Janssen-Cilag, S.A.                                     |        |  |          |  | 10.688,77 | 0,00       |  | 10.688,77  |
| 2020-187 | FEFQ20/33              | FEDERACION<br>ESPAÑOLA DE FIBROSIS<br>QUISTICA          |        |  | 624,96   |  | 0,00      | 3.376,91   |  | 4.001,87   |
| 2020-188 | BDP16                  | MARTINEZ ORTIZ,<br>ALEJANDRO                            |        |  |          |  | 600,00    | 0,00       |  | 600,00     |
| 2020-190 | 2020UIC22-PUB-<br>0016 | GOBIERNO DE<br>CANTABRIA                                |        |  |          |  | 0,00      | 226,15     |  | 226,15     |
| 2020-192 | AOTRAUMA21/03          | CHE116288652 MWST -<br>AO FOUNDATION                    |        |  | 5.022,12 |  | 0,00      | -2.333,94  |  | 2.688,18   |
| 2020-194 | ROCHE20/32             | FUNDACION DE LA<br>UNIVERSIDAD<br>AUTONOMA DE<br>MADRID |        |  |          |  | 0,00      | 116,46     |  | 116,46     |
| 2021-001 | DIREC-Y-GEST           | GOBIERNO DE<br>CANTABRIA                                |        |  |          |  | 30,00     | 0,00       |  | 30,00      |
| 2021-006 | DIREC-Y-GEST           | GOBIERNO DE<br>CANTABRIA                                |        |  |          |  | 330,00    | 0,00       |  | 330,00     |
| 2021-008 | BDP80                  | GONZALEZ<br>GUTIERREZ, INES                             |        |  |          |  | 220,00    | 0,00       |  | 220,00     |
| 2021-012 | CI21/02                | PFIZER, S.L.U.  |        |  |          |  | 13.000,00 | 0,00       |  | 13.000,00  |
| 2021-013 | PI21/00042             | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.                       |        |  |          |  | 0,00      | 86.071,35  |  | 86.071,35  |
| 2021-014 | PI21/00084             | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.                       |        |  |          |  | 0,00      | 135.326,37 |  | 135.326,37 |
| 2021-019 | PI21/00532             | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.                       |        |  |          |  | 0,00      | 32.612,17  |  | 32.612,17  |
| 2021-022 | PI21/01097             | INSTITUTO DE SALUD                                      | 635,46 |  |          |  | 0,00      | 51.124,32  |  | 51.759,78  |

|          |              |   |        |  |        |  |          |            |            |
|----------|--------------|---|--------|--|--------|--|----------|------------|------------|
|          |              | CARLOS III.   |        |  |        |  |          |            |            |
| 2021-024 | PI21/01245   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.  | 504,56 |  |        |  | 0,00     | 74.691,73  | 75.196,29  |
| 2021-027 | BDP42        | Alfonso Fernández, Ana  |        |  |        |  | 1.428,87 | 0,00       | 1.428,87   |
| 2021-030 | PI21/01626   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.  |        |  |        |  | 0,00     | 122.136,34 | 122.136,34 |
| 2021-033 | CI20/22      | FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN BIOMÉDICA DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO PUERTA DE HIERRO DE MAJADAHONDA |        |  |        |  | 0,00     | 2.356,67   | 2.356,67   |
| 2021-034 | CI21/09      | BEMED PRODUCTOS Y DISTRIBUCIONES, SL  |        |  |        |  | 2.500,00 | 0,00       | 2.500,00   |
| 2021-037 | BDP78        | ABBVIE SPAIN, S.L.U.  |        |  |        |  | 1.535,96 | 0,00       | 1.535,96   |
| 2021-039 | BDP50        | VIFOR PHARMA ESPAÑA, S.L.   |        |  |        |  | 4.500,00 | 0,00       | 4.500,00   |
| 2021-040 | BDP101       | Genre Romero, Fernanda  |        |  |        |  | 1.093,65 | 0,00       | 1.093,65   |
| 2021-041 | BDP07        | ABBVIE SPAIN, S.L.U.  |        |  |        |  | 6.833,23 | 0,00       | 6.833,23   |
| 2021-042 | CI21/16      | ESTABLECIMIENTOS SUMISAN, S.A.  |        |  |        |  | 0,00     | 2.000,00   | 2.000,00   |
| 2021-043 | CI21/18      | Fundación Caja de Ahorros de Santander y Cantabria  |        |  |        |  | 0,00     | 6.000,00   | 6.000,00   |
| 2021-044 | BDP102       | SOCIEDAD ESPAÑOLA DE FARMACOLOGIA CLINICA - SEFC  |        |  | 168,94 |  | 776,42   | 0,00       | 945,36     |
| 2021-052 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE   |        |  |        |  | 1.000,00 | 0,00       | 1.000,00   |

|          |                |   |  |           |      |  |           |           |            |           |
|----------|----------------|---|--|-----------|------|--|-----------|-----------|------------|-----------|
|          |                | CANTABRIA   |  |           |      |  |           |           |            |           |
| 2021-053 | CI21/15        | MEDTRONIC IBERICA,<br>S.A.                        |  |           |      |  | 215,29    | 0,00      |            | 215,29    |
| 2021-054 | PI17/01056     | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.                 |  |           |      |  | 0,00      | 240,84    |            | 240,84    |
| 2021-059 | RD21/0012/0016 | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.                 |  |           |      |  | 0,00      | 40.958,47 |            | 40.958,47 |
| 2021-060 | RD21/0002/0025 | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.                 |  |           |      |  | 0,00      | 6.084,61  |            | 6.084,61  |
| 2021-061 | RD21/0005/0010 | INSTITUTO DE SALUD<br>CARLOS III.                 |  |           |      |  | 0,00      | 80.586,94 | -35.255,00 | 45.331,94 |
| 2021-062 | BDP23          | AZOFRA PORTUGAL,<br>MARIA DEL MILAGRO             |  |           |      |  | 2.630,00  | 0,00      |            | 2.630,00  |
| 2021-063 | BDP95          | DIEZ CALDEVILLA,<br>MARIA FÉ                      |  |           |      |  | 150,00    | 0,00      |            | 150,00    |
| 2021-071 | PL00010/2021-3 | SERVICIO CÁNTABRO<br>DE EMPLEO                    |  |           |      |  | 0,00      | 4,28      |            | 4,28      |
| 2021-076 | PL00010/2021-8 | SERVICIO CÁNTABRO<br>DE EMPLEO                    |  |           |      |  | 0,00      | 387,10    |            | 387,10    |
| 2021-079 | BDP38          | REGALA VIDA<br>CANTABRIA                          |  |           |      |  | 2.500,00  | 0,00      |            | 2.500,00  |
| 2021-081 | BDP103         | ILUSTRE COLEGIO DE<br>ECONOMISTAS DE<br>CANTABRIA |  |           |      |  | 18,18     | 0,00      |            | 18,18     |
| 2021-083 | BDP15          | ABBVIE SPAIN, S.L.U.                              |  |           | 0,00 |  | 24.231,07 | 0,00      |            | 24.231,07 |
| 2021-084 | DIREC-Y-GEST   | GOBIERNO DE<br>CANTABRIA                          |  | 50.401,73 |      |  | 0,00      | 2.971,40  |            | 53.373,13 |

|          |               |  |           |  |        |  |          |            |  |            |
|----------|---------------|--|-----------|--|--------|--|----------|------------|--|------------|
| 2021-088 | DIREC-Y-GEST  | GOBIERNO DE CANTABRIA                                      |           |  |        |  | 100,00   | 0,00       |  | 100,00     |
| 2021-092 | BDP01         | Allergan, S.A.   |           |  |        |  | 760,92   | 0,00       |  | 760,92     |
| 2021-093 | BDP38         | REGALA VIDA CANTABRIA                                      |           |  |        |  | 120,00   | 0,00       |  | 120,00     |
| 2021-095 | CI21/05       | ILUSTRE COLEGIO DE ECONOMISTAS DE CANTABRIA                |           |  |        |  | 86,69    | 0,00       |  | 86,69      |
| 2021-096 | RLDEU19/10_02 | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA | 2.819,96  |  |        |  | 0,00     | 19.023,74  |  | 21.843,70  |
| 2021-097 | EU21/16       | COMISION EURPEA - COMISIÓN EUROPEA                         | 40.123,64 |  |        |  | 0,00     | 2.808,65   |  | 42.932,29  |
| 2021-101 | CI21/28       | GILEAD SCIENCES, S.L.U.                                    |           |  |        |  | 0,00     | 14.873,29  |  | 14.873,29  |
| 2021-102 | CI21/39       | MEDTRONIC IBERICA, S.A.                                    |           |  |        |  | 0,00     | 1.452,00   |  | 1.452,00   |
| 2021-104 | BDP32         | Ferrer Internacional, S.A.                                 |           |  |        |  | 8.000,00 | 0,00       |  | 8.000,00   |
| 2021-105 | BDP23         | AZOFRA PORTUGAL, MARIA DEL MILAGRO                         |           |  | 885,08 |  | 0,00     | 0,00       |  | 885,08     |
| 2021-106 | RLDEU20/03    | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA | 3.184,27  |  |        |  | 0,00     | 10.004,28  |  | 13.188,55  |
| 2021-111 | PMP21/00130   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                             |           |  |        |  | 0,00     | 129.561,87 |  | 129.561,87 |
| 2021-112 | PMP21/00112   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                             |           |  |        |  | 0,00     | 125.739,55 |  | 125.739,55 |

|          |                  |  |            |          |  |  |          |           |           |            |
|----------|------------------|--|------------|----------|--|--|----------|-----------|-----------|------------|
| 2021-113 | CPII21/00004     | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                             |            |          |  |  | 0,00     | 43.999,93 |           | 43.999,93  |
| 2021-114 | DIREC-Y-GEST     | GOBIERNO DE CANTABRIA                                      |            |          |  |  | 150,00   | 0,00      |           | 150,00     |
| 2021-115 | CD21/00039       | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                             |            |          |  |  | 0,00     | 35.357,14 |           | 35.357,14  |
| 2021-118 | FI21/00162       | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                             |            |          |  |  | 0,00     | 32.566,62 | 35.777,00 | 68.343,62  |
| 2021-119 | DIREC-Y-GEST     | GOBIERNO DE CANTABRIA                                      |            |          |  |  | 150,00   | 0,00      |           | 150,00     |
| 2021-120 | SUBVTC-2021-0038 | GOBIERNO DE CANTABRIA                                      |            | 4.034,79 |  |  | 0,00     | -366,57   |           | 3.668,22   |
| 2021-121 | SUBVTC-2021-0042 | GOBIERNO DE CANTABRIA                                      |            | 4.195,14 |  |  | 0,00     | -392,83   |           | 3.802,31   |
| 2021-127 | IFEQ21/00086     | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                             | 265.315,00 |          |  |  | 0,00     | 2.000,00  |           | 267.315,00 |
| 2021-128 | IFEQ21/00087     | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                             | 68.727,57  |          |  |  | 0,00     | 1.000,00  |           | 69.727,57  |
| 2021-129 | 2021 079         | MINISTERIO DE EDUCACIÓN Y CIENCIA                          |            |          |  |  | 0,00     | 31.982,17 |           | 31.982,17  |
| 2021-130 | BDP104           | CASEN RECORDATI, S.L.                                      |            |          |  |  | 2.000,00 | 0,00      |           | 2.000,00   |
| 2021-131 | RLDEU18/14       | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA |            |          |  |  | 0,00     | 35.164,37 |           | 35.164,37  |
| 2021-132 | BDP11            | SANTOVEÑA FERNÁNDEZ, ABEL                                  |            |          |  |  | 50,00    | 0,00      |           | 50,00      |
| 2021-133 | BDP90            | SANTOVEÑA  |            |          |  |  | 50,00    | 0,00      |           | 50,00      |

|          |              |                                       |  |  |  |  |          |            |           |            |
|----------|--------------|---------------------------------------|--|--|--|--|----------|------------|-----------|------------|
|          |              | FERNÁNDEZ, ABEL                       |  |  |  |  |          |            |           |            |
| 2021-134 | BDP105       | SANTOVEÑA<br>FERNÁNDEZ, ABEL          |  |  |  |  | 50,00    | 0,00       |           | 50,00      |
| 2021-136 | BDP32        | Ferrer Internacional, S.A.            |  |  |  |  | 5.000,00 | 0,00       |           | 5.000,00   |
| 2021-139 | EU21/12      | COMISION EURPEA -<br>COMISIÓN EUROPEA |  |  |  |  | 0,00     | 14.941,96  |           | 14.941,96  |
| 2021-140 | EU21/13      | COMISION EURPEA -<br>COMISIÓN EUROPEA |  |  |  |  | 0,00     | 26.665,13  | 8.189,08  | 34.854,21  |
| 2021-142 | EU21/15      | COMISION EURPEA -<br>COMISIÓN EUROPEA |  |  |  |  | 0,00     | 36.191,50  |           | 36.191,50  |
| 2021-143 | EU21/21      | COMISION EURPEA -<br>COMISIÓN EUROPEA |  |  |  |  | 0,00     | 24.326,04  | 33.934,70 | 58.260,74  |
| 2021-145 | EU21/23      | COMISION EURPEA -<br>COMISIÓN EUROPEA |  |  |  |  | 0,00     | 36.707,01  | 12.283,60 | 48.990,61  |
| 2021-146 | EU21/24      | COMISION EURPEA -<br>COMISIÓN EUROPEA |  |  |  |  | 0,00     | 29.310,49  | 17.155,58 | 46.466,07  |
| 2021-147 | EU21/25      | COMISION EURPEA -<br>COMISIÓN EUROPEA |  |  |  |  | 0,00     | 161.613,29 | 49.454,97 | 211.068,26 |
| 2021-154 | EU21/30      | COMISION EURPEA -<br>COMISIÓN EUROPEA |  |  |  |  | 0,00     | 171.991,74 | 59.914,91 | 231.906,65 |
| 2021-158 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE<br>CANTABRIA              |  |  |  |  | 1.365,00 | 0,00       |           | 1.365,00   |
| 2021-159 | CI21/41/01   | Janssen-Cilag, S.A.                   |  |  |  |  | 0,00     | 15.000,00  |           | 15.000,00  |
| 2021-160 | CI21/41/02   | Janssen-Cilag, S.A.                   |  |  |  |  | 0,00     | 356,63     |           | 356,63     |
| 2021-161 | CI21/41/03   | Janssen-Cilag, S.A.                   |  |  |  |  | 0,00     | 12.500,00  |           | 12.500,00  |
| 2021-162 | CI21/41/04   | Janssen-Cilag, S.A.                   |  |  |  |  | 0,00     | 9.266,87   |           | 9.266,87   |

|          |              |  |  |  |          |  |          |            |  |            |
|----------|--------------|--|--|--|----------|--|----------|------------|--|------------|
| 2021-163 | CI21/41/05   | Janssen-Cilag, S.A.  |  |  |          |  | 0,00     | 14.074,62  |  | 14.074,62  |
| 2021-164 | CI21/41/06   | Janssen-Cilag, S.A.  |  |  |          |  | 0,00     | 7.111,36   |  | 7.111,36   |
| 2021-165 | BDP100       | LABORATORIOS FARMACÉUTICOS GUERBET, S.A.                   |  |  |          |  | 8.000,00 | 0,00       |  | 8.000,00   |
| 2021-166 | RLDGOB21/01  | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA |  |  |          |  | 0,00     | 2.509,84   |  | 2.509,84   |
| 2021-167 | RLDGOB21/02  | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA |  |  |          |  | 0,00     | 2.796,74   |  | 2.796,74   |
| 2021-171 | CI18/27      | CHE-113.407.162 - INTUITIVE SURGICAL SÀRL                  |  |  |          |  | 0,00     | 195.060,41 |  | 195.060,41 |
| 2021-173 | IMP/00019    | BARCELONA SUPERCOMPUTING CENTER                            |  |  |          |  | 4.326,66 | 0,00       |  | 4.326,66   |
| 2022-001 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE CANTABRIA                                      |  |  |          |  | 360,00   | 0,00       |  | 360,00     |
| 2022-004 | BDP80        | GONZALEZ GUTIERREZ, INES                                   |  |  |          |  | 240,00   | 0,00       |  | 240,00     |
| 2022-006 | BDP95        | DIEZ CALDEVILLA, MARIA FÉ                                  |  |  |          |  | 300,00   | 0,00       |  | 300,00     |
| 2022-010 | BDP55        | ASOCIACION LUCHAMOS POR LA VIDA                            |  |  | 1.842,28 |  | 204,70   | 0,00       |  | 2.046,98   |
| 2022-015 | BDP106       | BERODIA MARGUELLES, MARIA                                  |  |  |          |  | 2.000,00 | 0,00       |  | 2.000,00   |

|          |            |   |  |  |          |  |           |            |            |            |
|----------|------------|---|--|--|----------|--|-----------|------------|------------|------------|
|          |            | ROSARIO   |  |  |          |  |           |            |            |            |
| 2022-016 | BDP67      | Nestle España, S.A.   |  |  |          |  | 18.895,22 | 0,00       |            | 18.895,22  |
| 2022-017 | BDP107     | GÓMEZ RUIZ, ROMÁN   |  |  |          |  | 100,00    | 0,00       |            | 100,00     |
| 2022-018 | BDP108     | GÓMEZ RUIZ, ROMÁN   |  |  |          |  | 100,00    | 0,00       |            | 100,00     |
| 2022-019 | CI22/06    | MEDTRONIC IBERICA,<br>S.A.  |  |  |          |  | 0,00      | 123,54     | 5,00       | 128,54     |
| 2022-020 | CI22/05    | Fundación Caja de Ahorros<br>de Santander y Cantabria               |  |  |          |  | 0,00      | 5.379,29   |            | 5.379,29   |
| 2022-030 | CI22/14    | Ruiz Ruiz De Villa, David   |  |  |          |  | 50,00     | 0,00       |            | 50,00      |
| 2022-031 | BDP32      | Ferrer Internacional, S.A.  |  |  |          |  | 6.500,00  | 0,00       |            | 6.500,00   |
| 2022-033 | RLDEU19/36 | FUNDACION INSTITUTO<br>DE INVESTIGACION<br>MARQUES DE<br>VALDECILLA |  |  |          |  | 0,00      | 19.992,14  |            | 19.992,14  |
| 2022-034 | BDP15      | ABBVIE SPAIN, S.L.U.  |  |  | 1.721,62 |  | 3.380,54  | 0,00       |            | 5.102,16   |
| 2022-037 | CI22/21    | Ruiz Martín, Angela   |  |  |          |  | 52,51     | 0,00       |            | 52,51      |
| 2022-040 | CI22/11    | MEDTRONIC COVIDIEN<br>AG  |  |  |          |  | 0,00      | 550,00     |            | 550,00     |
| 2022-041 | CI22/12    | ABBVIE SPAIN, S.L.U.  |  |  |          |  | 0,00      | 10.000,00  |            | 10.000,00  |
| 2022-042 | CI22/20    | PFIZER, S.L.U.  |  |  |          |  | 0,00      | 10.000,00  |            | 10.000,00  |
| 2022-045 | EU22/14    | COMISION EURPEA -<br>COMISIÓN EUROPEA                               |  |  |          |  | 0,00      | 72.000,96  | 227.501,04 | 299.502,00 |
| 2022-047 | EU22/16    | COMISION EURPEA -<br>COMISIÓN EUROPEA                               |  |  |          |  | 0,00      | 255.743,19 | 146.295,41 | 402.038,60 |
| 2022-054 | FMM22/06   | FUNDACIÓN MUTUA<br>MADRILEÑA.<br>INVESTIGACIÓN                      |  |  | 5.956,57 |  | 0,00      | 106.131,28 |            | 112.087,85 |



|          |              |                                |           |  |  |  |      |            |           |            |
|----------|--------------|--------------------------------|-----------|--|--|--|------|------------|-----------|------------|
|          |              | MÉDICA                         |           |  |  |  |      |            |           |            |
| 2022-055 | CI22/16      | HANS E. RUTH, S.A.             |           |  |  |  | 0,00 | 3.769,60   |           | 3.769,60   |
| 2022-056 | CI22/25      | Almirall, S.A.                 |           |  |  |  | 0,00 | 10.000,00  |           | 10.000,00  |
| 2022-057 | DTS22/00127  | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III. | 990,57    |  |  |  | 0,00 | 81.240,01  |           | 82.230,58  |
| 2022-058 | PI22/00030   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III. |           |  |  |  | 0,00 | 108.067,83 | 6.050,00  | 114.117,83 |
| 2022-059 | PI22/00264   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III. |           |  |  |  | 0,00 | 45.694,48  |           | 45.694,48  |
| 2022-060 | PI22/00518   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III. |           |  |  |  | 0,00 | 120.177,90 | 6.050,00  | 126.227,90 |
| 2022-061 | PI22/01263   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III. |           |  |  |  | 0,00 | 85.426,00  |           | 85.426,00  |
| 2022-062 | PI22/01715   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III. |           |  |  |  | 0,00 | 135.682,74 |           | 135.682,74 |
| 2022-063 | PI22/01766   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III. |           |  |  |  | 0,00 | 53.255,42  | 18.150,00 | 71.405,42  |
| 2022-064 | PI22/01853   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III. | 10.870,04 |  |  |  | 0,00 | 107.773,50 |           | 118.643,54 |
| 2022-065 | INT22/00003  | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III. |           |  |  |  | 0,00 | 2.712,33   |           | 2.712,33   |
| 2022-066 | CI22/27      | BRISTOL-MYERS SQUIBB, S.A.U.   |           |  |  |  | 0,00 | 12.000,00  |           | 12.000,00  |
| 2022-069 | PMP22/00183  | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III. | 846,44    |  |  |  | 0,00 | 257.433,87 |           | 258.280,31 |
| 2022-070 | IFEQ22/00114 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III. |           |  |  |  | 0,00 | 350.000,00 |           | 350.000,00 |

|          |              |  |  |  |          |  |           |           |  |           |
|----------|--------------|--|--|--|----------|--|-----------|-----------|--|-----------|
| 2022-072 | BDP01        | Allergan, S.A.   |  |  | 0,00     |  | 27.450,06 | 0,00      |  | 27.450,06 |
| 2022-074 | BDP15        | ABBVIE SPAIN, S.L.U.                                       |  |  | 1.818,69 |  | 202,08    | 0,00      |  | 2.020,77  |
| 2022-076 | INV/006/2022 | SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO                                |  |  |          |  | 0,00      | 98.536,59 |  | 98.536,59 |
| 2022-077 | CI22/00      | Ramos Mangas, Jose Francisco                               |  |  |          |  | 15.000,00 | 0,00      |  | 15.000,00 |
| 2022-078 | CI22/00      | Ramos Mangas, Jose Francisco                               |  |  |          |  | 100,00    | 0,00      |  | 100,00    |
| 2022-080 | BDP76        | FUNDACIÓN PARA EL PROGRESO DE LA ONCOLOGÍA DE CANTABRIA    |  |  |          |  | 1.600,00  | 0,00      |  | 1.600,00  |
| 2022-082 | RLDEU19/14   | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA |  |  |          |  | 0,00      | 3.500,00  |  | 3.500,00  |
| 2022-083 | BDP76        | FUNDACIÓN PARA EL PROGRESO DE LA ONCOLOGÍA DE CANTABRIA    |  |  |          |  | 20,00     | 0,00      |  | 20,00     |
| 2022-088 | BDP91        | ASOCIACION CANTABRA DE NEFROLOGIA                          |  |  | 5.532,96 |  | 614,72    | 0,00      |  | 6.147,68  |
| 2022-089 | BDP38        | REGALA VIDA CANTABRIA                                      |  |  |          |  | 1.500,00  | 0,00      |  | 1.500,00  |
| 2022-091 | BDP15        | ABBVIE SPAIN, S.L.U.                                       |  |  |          |  | 26.400,00 | 0,00      |  | 26.400,00 |
| 2022-092 | IMP/00021    | CONSORCIO CENTRO DE INVESTIGACIÓN BIOMÉDICA EN RED, CIBER  |  |  |          |  | 0,00      | 83.580,97 |  | 83.580,97 |

|          |              |                                      |  |  |  |  |          |           |  |           |
|----------|--------------|--------------------------------------|--|--|--|--|----------|-----------|--|-----------|
| 2022-095 | CI22/00      | Ramos Mangas, Jose Francisco         |  |  |  |  | 150,00   | 0,00      |  | 150,00    |
| 2022-097 | CI22/39      | ABBVIE SPAIN, S.L.U.                 |  |  |  |  | 0,00     | 3.000,00  |  | 3.000,00  |
| 2022-098 | CI22/34      | ELEKTA MEDICAL, S.A.U.               |  |  |  |  | 0,00     | 965,00    |  | 965,00    |
| 2022-099 | GILEAD22/14  | GILEAD SCIENCES, S.L.U.              |  |  |  |  | 0,00     | 10.000,00 |  | 10.000,00 |
| 2022-100 | CI22/24      | SANDOZ FARMACEUTICA, S.A             |  |  |  |  | 0,00     | 11.667,00 |  | 11.667,00 |
| 2022-103 | PEP/058/2022 | SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO          |  |  |  |  | 0,00     | -111,11   |  | -111,11   |
| 2022-107 | BDP32        | Ferrer Internacional, S.A.           |  |  |  |  | 3.036,67 | 0,00      |  | 3.036,67  |
| 2022-108 | CI22/38      | Janssen-Cilag, S.A.                  |  |  |  |  | 0,00     | 1.430,00  |  | 1.430,00  |
| 2022-110 | CI22/35/01   | Janssen-Cilag, S.A.                  |  |  |  |  | 0,00     | 10.792,78 |  | 10.792,78 |
| 2022-111 | CI22/35/02   | Janssen-Cilag, S.A.                  |  |  |  |  | 0,00     | 20.000,00 |  | 20.000,00 |
| 2022-112 | CI22/35/03   | Janssen-Cilag, S.A.                  |  |  |  |  | 0,00     | 28.373,84 |  | 28.373,84 |
| 2022-113 | CI22/35/04   | Janssen-Cilag, S.A.                  |  |  |  |  | 0,00     | 16.647,77 |  | 16.647,77 |
| 2022-114 | CI22/35/05   | Janssen-Cilag, S.A.                  |  |  |  |  | 0,00     | 7.682,83  |  | 7.682,83  |
| 2022-115 | CI22/32      | ABBVIE SPAIN, S.L.U.                 |  |  |  |  | 0,00     | 25.000,00 |  | 25.000,00 |
| 2022-116 | CI22/22      | ASTRAZENECA FARMACÉUTICA SPAIN, S.A. |  |  |  |  | 0,00     | 10.445,73 |  | 10.445,73 |
| 2022-117 | CI22/40      | ABBOTT LABORATORIES, S.A.            |  |  |  |  | 0,00     | 893,16    |  | 893,16    |
| 2022-119 | CI22/00      | Ramos Mangas, Jose Francisco         |  |  |  |  | 1.000,00 | 0,00      |  | 1.000,00  |

|          |                      |                                       |          |  |  |  |           |            |          |            |
|----------|----------------------|---------------------------------------|----------|--|--|--|-----------|------------|----------|------------|
| 2022-120 | CI22/43              | ABBVIE SPAIN, S.L.U.                  |          |  |  |  | 0,00      | 12.000,00  |          | 12.000,00  |
| 2022-122 | PI20/00216           |                                       |          |  |  |  | 0,00      | 48.482,51  |          | 48.482,51  |
| 2022-123 | CI22/35/06           | Janssen-Cilag, S.A.                   |          |  |  |  | 0,00      | 12.000,00  |          | 12.000,00  |
| 2022-124 | CI22/07              | FRESENIUS MEDICAL CARE ESPAÑA, S.A.U. |          |  |  |  | 0,00      | 323,56     |          | 323,56     |
| 2022-140 | EU22/44              | COMISION EURPEA - COMISIÓN EUROPEA    |          |  |  |  | 0,00      | 28.383,45  | 9.087,36 | 37.470,81  |
| 2022-141 | FI22/00020           | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.        |          |  |  |  | 0,00      | 96.851,34  |          | 96.851,34  |
| 2022-144 | PID2021-128220NB-I00 | Ministerio de Ciencia e Innovación    | 1.741,49 |  |  |  | 0,00      | 63.352,15  |          | 65.093,64  |
| 2022-145 | PMPTA22/00207        | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.        |          |  |  |  | 0,00      | 104.342,29 |          | 104.342,29 |
| 2022-152 | INT22/00029          | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.        |          |  |  |  | 0,00      | 2.876,71   |          | 2.876,71   |
| 2023-002 | DIREC-Y-GEST         | GOBIERNO DE CANTABRIA                 |          |  |  |  | 360,00    | 0,00       |          | 360,00     |
| 2023-003 | BDP80                | GONZALEZ GUTIERREZ, INES              |          |  |  |  | 240,00    | 0,00       |          | 240,00     |
| 2023-005 | BDP95                | DIEZ CALDEVILLA, MARIA FÉ             |          |  |  |  | 300,00    | 0,00       |          | 300,00     |
| 2023-006 | BDP67                | Nestle España, S.A.                   |          |  |  |  | 18.380,51 | 0,00       |          | 18.380,51  |
| 2023-008 | CI23/07              | MEDTRONIC IBERICA, S.A.               |          |  |  |  | 0,00      | 2.420,00   |          | 2.420,00   |
| 2023-009 | BDP38                | REGALA VIDA CANTABRIA                 |          |  |  |  | 2.887,05  | 0,00       |          | 2.887,05   |
| 2023-011 | BDP76                | FUNDACIÓN PARA EL                     |          |  |  |  | 20,00     | 0,00       |          | 20,00      |

|          |                |   |  |        |  |  |          |            |  |            |
|----------|----------------|---|--|--------|--|--|----------|------------|--|------------|
|          |                | PROGRESO DE LA ONCOLOGÍA DE CANTABRIA   |  |        |  |  |          |            |  |            |
| 2023-012 | BDP65          | LABORATORIOS Q PHARMA, S.L.             |  |        |  |  | 924,78   | 0,00       |  | 924,78     |
| 2023-013 | BDP91          | ASOCIACION CANTABRA DE NEFROLOGIA       |  |        |  |  | 9.790,87 | 0,00       |  | 9.790,87   |
| 2023-014 | EU22/33        | Alzheimer´s Association National Office |  |        |  |  | 0,00     | 18.321,16  |  | 18.321,16  |
| 2023-015 | CI23/12        | W.L.GORE Y ASOCIADOS, S.L.              |  |        |  |  | 0,00     | 1.881,75   |  | 1.881,75   |
| 2023-018 | CI22/00        | Ramos Mangas, Jose Francisco            |  |        |  |  | 100,00   | 0,00       |  | 100,00     |
| 2023-019 | BDP59          | NEGRETE INCERA, OSCAR                   |  |        |  |  | 100,00   | 0,00       |  | 100,00     |
| 2023-021 | CI22/36        | PFIZER, S.L.U.                          |  |        |  |  | 0,00     | 153,11     |  | 153,11     |
| 2023-025 | FESV22/28      | FUNDACIÓN ERNESTO SÁNCHEZ VILLARES      |  |        |  |  | 0,00     | 2.050,00   |  | 2.050,00   |
| 2023-026 | CI23/15        | ASTRAZENECA FARMACÉUTICA SPAIN, S.A.    |  |        |  |  | 0,00     | 2.055,56   |  | 2.055,56   |
| 2023-027 | CI23/09        | ABBVIE SPAIN, S.L.U.                    |  |        |  |  | 0,00     | 20.000,00  |  | 20.000,00  |
| 2023-028 | DGIM2301       | GOBIERNO DE CANTABRIA                   |  | 560,38 |  |  | 0,00     | 0,00       |  | 560,38     |
| 2023-030 | CPP2021-008561 | Ministerio de Ciencia e Innovación      |  |        |  |  | 0,00     | 182.943,04 |  | 182.943,04 |
| 2023-041 | CI23/10        | BOSTON SCIENTIFIC                       |  |        |  |  | 0,00     | 3,36       |  | 3,36       |

|          |             |  |  |  |      |  |           |           |           |           |
|----------|-------------|--|--|--|------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
|          |             | IBERICA S.A.   |  |  |      |  |           |           |           |           |
| 2023-042 | BDP55       | ASOCIACION LUCHAMOS POR LA VIDA                            |  |  |      |  | 2.027,72  | 0,00      |           | 2.027,72  |
| 2023-043 | CI23/21     | MEDTRONIC IBERICA, S.A.                                    |  |  |      |  | 0,00      | 330,00    |           | 330,00    |
| 2023-045 | RLDGOB22/01 | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA |  |  |      |  | 0,00      | 1.207,71  |           | 1.207,71  |
| 2023-048 | EU22/45     | COMISION EURPEA - COMISIÓN EUROPEA                         |  |  |      |  | 0,00      | 41.100,84 | 52.310,16 | 93.411,00 |
| 2023-049 | RLDEU21/16  | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA |  |  |      |  | 0,00      | 891,49    |           | 891,49    |
| 2023-050 | CI23/24     | MEDTRONIC IBERICA, S.A.                                    |  |  |      |  | 0,00      | 1.540,00  |           | 1.540,00  |
| 2023-051 | CI23/13/01  | MEDTRONIC IBERICA, S.A.                                    |  |  |      |  | 0,00      | 2.508,00  |           | 2.508,00  |
| 2023-052 | CI23/13/02  | MEDTRONIC IBERICA, S.A.                                    |  |  |      |  | 0,00      | 2.695,00  |           | 2.695,00  |
| 2023-053 | BDP91       | ASOCIACION CANTABRA DE NEFROLOGIA                          |  |  |      |  | 11.065,83 | 0,00      |           | 11.065,83 |
| 2023-056 | CI23/23     | BRISTOL-MYERS SQUIBB, S.A.U.                               |  |  | 0,00 |  | 0,00      | 12.000,00 |           | 12.000,00 |
| 2023-058 | GOB23/01    | GOBIERNO DE CANTABRIA                                      |  |  |      |  | 0,00      | 2.614,03  |           | 2.614,03  |

|          |              |  |  |  |      |  |           |            |            |            |
|----------|--------------|--|--|--|------|--|-----------|------------|------------|------------|
| 2023-059 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE CANTABRIA                              |  |  |      |  | 1.500,00  | 0,00       |            | 1.500,00   |
| 2023-060 | CI23/20      | Janssen-Cilag, S.A.                                |  |  |      |  | 0,00      | 20.391,52  |            | 20.391,52  |
| 2023-061 | CI23/18      | Fundación Caja de Ahorros de Santander y Cantabria |  |  |      |  | 0,00      | 6.000,00   | 6.000,00   | 12.000,00  |
| 2023-062 | CI23/22/01   | ASOCIACION LUCHAMOS POR LA VIDA                    |  |  |      |  | 9.300,96  | 0,00       |            | 9.300,96   |
| 2023-063 | CI23/22/02   | ASOCIACION LUCHAMOS POR LA VIDA                    |  |  | 0,00 |  | 18.137,90 | 0,00       |            | 18.137,90  |
| 2023-064 | BDP08        | PALEX MEDICAL, S.A.                                |  |  |      |  | 19.868,77 | 0,00       |            | 19.868,77  |
| 2023-065 | EU22/29      | COMISION EURPEA - COMISIÓN EUROPEA                 |  |  |      |  | 0,00      | 233.761,75 | 207.102,09 | 440.863,84 |
| 2023-066 | EU22/30      | COMISION EURPEA - COMISIÓN EUROPEA                 |  |  |      |  | 0,00      | 42.194,70  | 37.703,26  | 79.897,96  |
| 2023-083 | EU23/24      | COMISION EURPEA - COMISIÓN EUROPEA                 |  |  |      |  | 0,00      | 72.886,26  | 72.886,26  | 145.772,52 |
| 2023-084 | EU23/25      | COMISION EURPEA - COMISIÓN EUROPEA                 |  |  |      |  | 0,00      | 15.793,20  | 8.659,29   | 24.452,49  |
| 2023-086 | EU23/26      | COMISION EURPEA - COMISIÓN EUROPEA                 |  |  |      |  | 0,00      | 38.877,95  |            | 38.877,95  |
| 2023-087 | EU22/45      | COMISION EURPEA - COMISIÓN EUROPEA                 |  |  |      |  | 0,00      | 16.407,74  | 49.223,24  | 65.630,98  |
| 2023-089 | BDP39        | CRESPO PEREZ, EVA MARIA                            |  |  |      |  | 5.000,00  | 0,00       |            | 5.000,00   |
| 2023-090 | PI23/00076   | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                     |  |  |      |  | 0,00      | 91.250,00  |            | 91.250,00  |

|          |            |   |  |  |  |  |          |            |            |            |
|----------|------------|---|--|--|--|--|----------|------------|------------|------------|
| 2023-093 | PI23/00261 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                |  |  |  |  | 0,00     | 140.000,00 |            | 140.000,00 |
| 2023-102 | PI23/01487 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                |  |  |  |  | 0,00     | 58.750,00  |            | 58.750,00  |
| 2023-103 | PI23/01517 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                |  |  |  |  | 0,00     | 25.625,00  |            | 25.625,00  |
| 2023-112 | PT23/00058 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                |  |  |  |  | 0,00     | 59.792,20  | 116.000,00 | 175.792,20 |
| 2023-120 | CD23/00114 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                |  |  |  |  | 0,00     | 95.000,00  |            | 95.000,00  |
| 2023-124 | BDP20      | ABBOTT LABORATORIES, S.A.                     |  |  |  |  | 3,41     | 0,00       |            | 3,41       |
| 2023-126 | FI23/00272 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                |  |  |  |  | 0,00     | 89.900,00  |            | 89.900,00  |
| 2023-127 | CM23/00039 | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.                |  |  |  |  | 0,00     | 65.000,00  |            | 65.000,00  |
| 2023-133 | ONT2301    | MINISTERIO DE EDUCACIÓN Y CIENCIA             |  |  |  |  | 0,00     | 18.540,00  |            | 18.540,00  |
| 2023-134 | ONT2302    | MINISTERIO DE EDUCACIÓN Y CIENCIA             |  |  |  |  | 0,00     | 1.370,00   |            | 1.370,00   |
| 2023-135 | ONT2303    | MINISTERIO DE EDUCACIÓN Y CIENCIA             |  |  |  |  | 0,00     | 31.350,00  |            | 31.350,00  |
| 2023-136 | BDP38      | REGALA VIDA CANTABRIA                         |  |  |  |  | 2.355,00 | 0,00       |            | 2.355,00   |
| 2023-147 | BDP15      | ABBVIE SPAIN, S.L.U.                          |  |  |  |  | 0,00     | 18.000,00  |            | 18.000,00  |
| 2023-150 | BDP76      | FUNDACIÓN PARA EL PROGRESO DE LA ONCOLOGÍA DE |  |  |  |  | 20,00    | 0,00       |            | 20,00      |



|          |                  |   |  |  |  |  |           |           |  |           |
|----------|------------------|---|--|--|--|--|-----------|-----------|--|-----------|
|          |                  | CANTABRIA   |  |  |  |  |           |           |  |           |
| 2023-151 | BDP76            | FUNDACIÓN PARA EL PROGRESO DE LA ONCOLOGÍA DE CANTABRIA |  |  |  |  | 1.600,00  | 0,00      |  | 1.600,00  |
| 2023-152 | BDP109           | Dovanea S.L.  |  |  |  |  | 20.000,00 | 0,00      |  | 20.000,00 |
| 2023-153 | BDP76            | FUNDACIÓN PARA EL PROGRESO DE LA ONCOLOGÍA DE CANTABRIA |  |  |  |  | 100,00    | 0,00      |  | 100,00    |
| 2023-155 | CI23/33          | BRISTOL-MYERS SQUIBB, S.A.U.                            |  |  |  |  | 0,00      | 8.000,00  |  | 8.000,00  |
| 2023-156 | BDP20            | ABBOTT LABORATORIES, S.A.                               |  |  |  |  | 3.486,32  | 0,00      |  | 3.486,32  |
| 2023-158 | CI22/00          | Ramos Mangas, Jose Francisco                            |  |  |  |  | 150,00    | 0,00      |  | 150,00    |
| 2023-159 | CI22/00          | Ramos Mangas, Jose Francisco                            |  |  |  |  | 4.785,30  | 0,00      |  | 4.785,30  |
| 2023-160 | SUBVTC-2023-0021 | GOBIERNO DE CANTABRIA                                   |  |  |  |  | 0,00      | 12.880,00 |  | 12.880,00 |
| 2023-161 | BDP67            | Nestle España, S.A.                                     |  |  |  |  | 31.410,19 | 0,00      |  | 31.410,19 |
| 2023-162 | FER23/15         | FUNDACIÓN ESPAÑOLA DE REUMATOLOGÍA                      |  |  |  |  | 0,00      | 20.000,00 |  | 20.000,00 |
| 2023-163 | CI23/34          | ASTRAZENECA FARMACÉUTICA SPAIN, S.A.                    |  |  |  |  | 0,00      | 20.000,00 |  | 20.000,00 |
| 2023-164 | BDP15            | ABBVIE SPAIN, S.L.U.                                    |  |  |  |  | 10.000,00 | 0,00      |  | 10.000,00 |
| 2023-165 | CI23/37          | Beigene Esp., S.L.U.                                    |  |  |  |  | 0,00      | 20.000,00 |  | 20.000,00 |

|          |                      |                                    |      |  |  |  |           |            |           |            |
|----------|----------------------|------------------------------------|------|--|--|--|-----------|------------|-----------|------------|
| 2023-166 | CI22/00              | Ramos Mangas, Jose Francisco       |      |  |  |  | 10.000,00 | 0,00       |           | 10.000,00  |
| 2023-167 | CI23/41/01           | Janssen-Cilag, S.A.                |      |  |  |  | 0,00      | 20.000,00  | 10.000,00 | 30.000,00  |
| 2023-168 | CI23/41/02           | Janssen-Cilag, S.A.                |      |  |  |  | 0,00      | 25.000,00  | 12.500,00 | 37.500,00  |
| 2023-169 | CI23/41/03           | Janssen-Cilag, S.A.                |      |  |  |  | 0,00      | 20.000,00  | 10.000,00 | 30.000,00  |
| 2023-170 | CI23/41/04           | Janssen-Cilag, S.A.                |      |  |  |  | 0,00      | 20.000,00  | 10.000,00 | 30.000,00  |
| 2023-171 | CI23/41/05           | Janssen-Cilag, S.A.                |      |  |  |  | 0,00      | 20.000,00  | 10.000,00 | 30.000,00  |
| 2023-172 | CI23/41/06           | Janssen-Cilag, S.A.                |      |  |  |  | 0,00      | 10.000,00  | 5.000,00  | 15.000,00  |
| 2023-173 | SOCALPAR23/18        | FUNDACIÓN PNEUMA-SOCALPAR          |      |  |  |  | 0,00      | 2.500,00   |           | 2.500,00   |
| 2023-174 | SOCALPAR23/20        | FUNDACIÓN PNEUMA-SOCALPAR          |      |  |  |  | 0,00      | 2.500,00   |           | 2.500,00   |
| 2023-175 | SOCALPAR23/21        | FUNDACIÓN PNEUMA-SOCALPAR          |      |  |  |  | 0,00      | 2.500,00   |           | 2.500,00   |
| 2023-176 | PI23/00905           | INSTITUTO DE SALUD CARLOS III.     | 0,00 |  |  |  | 0,00      | 127.500,00 |           | 127.500,00 |
| 2023-177 | JDC2022-048637-I     | Ministerio de Ciencia e Innovación |      |  |  |  | 0,00      | 67.400,00  |           | 67.400,00  |
| 2023-178 | EXP2022/08898        | MINISTERIO DE EDUCACIÓN Y CIENCIA  | 0,00 |  |  |  | 0,00      | 104.832,30 |           | 104.832,30 |
| 2023-179 | CNS2022-136110_AYUDA | Ministerio de Ciencia e Innovación |      |  |  |  | 0,00      | 43.689,00  |           | 43.689,00  |
| 2023-180 | CNS2022-136110       | Ministerio de Ciencia e Innovación |      |  |  |  | 0,00      | 155.606,00 |           | 155.606,00 |
| 2023-181 | PMP22/00119          | Universidad de La Laguna           |      |  |  |  | 0,00      | 42.900,00  |           | 42.900,00  |
| 2023-182 | CPP2022-009666       | Ministerio de Ciencia e            |      |  |  |  | 0,00      | 161.399,97 | 27.681,53 | 189.081,50 |

|          |                |   |  |  |  |  |          |            |            |            |
|----------|----------------|---|--|--|--|--|----------|------------|------------|------------|
|          |                | Innovación  |  |  |  |  |          |            |            |            |
| 2023-183 | CPP2022-009714 | Ministerio de Ciencia e Innovación                                    |  |  |  |  | 0,00     | 279.020,50 | 47.854,50  | 326.875,00 |
| 2023-186 | EU22/27        | COMISION EURPEA - COMISIÓN EUROPEA                                    |  |  |  |  | 0,00     | 99.375,95  | 231.877,22 | 331.253,17 |
| 2023-187 | EU22/28        | COMISION EURPEA - COMISIÓN EUROPEA                                    |  |  |  |  | 0,00     | 261.708,48 | 610.653,10 | 872.361,58 |
| 2023-188 | C036/23-OT     | Entidad Pública Empresarial Red.es, M.P.                              |  |  |  |  | 0,00     | 62.400,00  | 93.600,00  | 156.000,00 |
| 2024-001 | BDP80          | GONZALEZ GUTIERREZ, INES  |  |  |  |  | 240,00   | 0,00       |            | 240,00     |
| 2024-002 | BDP59          | NEGRETE INCERA, OSCAR   |  |  |  |  | 240,00   | 0,00       |            | 240,00     |
| 2024-003 | BDP59          | NEGRETE INCERA, OSCAR   |  |  |  |  | 160,00   | 0,00       |            | 160,00     |
| 2024-004 | DIREC-Y-GEST   | GOBIERNO DE CANTABRIA   |  |  |  |  | 360,00   | 0,00       |            | 360,00     |
| 2024-005 | BDP95          | DIEZ CALDEVILLA, MARIA FÉ   |  |  |  |  | 300,00   | 0,00       |            | 300,00     |
| 2024-007 | CI23/44        | ABBOTT LABORATORIES, S.A.   |  |  |  |  | 0,00     | 15.863,73  |            | 15.863,73  |
| 2024-008 | BDP110         | Balt Spain Medical S.L.   |  |  |  |  | 2.800,00 | 0,00       |            | 2.800,00   |
| 2024-009 | CI24/01        | Sociedad Española de Enfermedades Infecciosas y Microbiología Clínica |  |  |  |  | 0,00     | 20.792,55  |            | 20.792,55  |
| 2024-010 | RLDGOB23/01    | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE                       |  |  |  |  | 0,00     | 0,00       |            | 0,00       |

|          |             |   |  |  |      |  |           |           |  |           |
|----------|-------------|---|--|--|------|--|-----------|-----------|--|-----------|
|          |             | VALDECILLA  |  |  |      |  |           |           |  |           |
| 2024-011 | BDP38       | REGALA VIDA CANTABRIA   |  |  |      |  | 2.000,00  | 0,00      |  | 2.000,00  |
| 2024-012 | BDP76       | FUNDACIÓN PARA EL PROGRESO DE LA ONCOLOGÍA DE CANTABRIA                     |  |  |      |  | 20,00     | 0,00      |  | 20,00     |
| 2024-013 | BDP59       | NEGRETE INCERA, OSCAR   |  |  |      |  | 2.500,00  | 0,00      |  | 2.500,00  |
| 2024-014 | BDP59       | NEGRETE INCERA, OSCAR   |  |  |      |  | 3.029,00  | 0,00      |  | 3.029,00  |
| 2024-017 | CI22/00     | Ramos Mangas, Jose Francisco  |  |  |      |  | 2.021,00  | 0,00      |  | 2.021,00  |
| 2024-018 | PMP22/00055 | FUNDACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN BIOMÉDICA DEL HOSPITAL UNIVERSITARIO LA PAZ |  |  |      |  | 0,00      | 41.800,00 |  | 41.800,00 |
| 2024-020 | BDP54       | Nestle España, S.A.   |  |  |      |  | 4.990,00  | 0,00      |  | 4.990,00  |
| 2024-021 | BDP67       | Nestle España, S.A.   |  |  | 0,00 |  | 4.990,00  | 0,00      |  | 4.990,00  |
| 2024-022 | CI24/07     | MEDTRONIC IBERICA, S.A.   |  |  |      |  | 0,00      | 3.586,00  |  | 3.586,00  |
| 2024-023 | BDP15       | ABBVIE SPAIN, S.L.U.  |  |  |      |  | 20.000,00 | 0,00      |  | 20.000,00 |
| 2024-024 | CI24/13     | MEDTRONIC IBERICA, S.A.   |  |  |      |  | 0,00      | 1.815,00  |  | 1.815,00  |
| 2024-025 | CI24/02     | TERUMO EUROPE ESPAÑA, S.L.  |  |  |      |  | 0,00      | 15.000,00 |  | 15.000,00 |
| 2024-026 | CI24/10     | Danone Nutricia, S.R.L.   |  |  |      |  | 3.000,00  | 0,00      |  | 3.000,00  |

|          |               |  |      |  |      |  |          |           |            |            |
|----------|---------------|--|------|--|------|--|----------|-----------|------------|------------|
| 2024-027 | RLDEU20/14    | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA | 0,00 |  |      |  | 0,00     | 0,00      |            | 0,00       |
| 2024-028 | CI22/00       | Ramos Mangas, Jose Francisco                               |      |  |      |  | 180,21   | 0,00      |            | 180,21     |
| 2024-029 | EU23/32       | COMISION EURPEA - COMISIÓN EUROPEA                         |      |  |      |  | 0,00     | 72.875,00 | 107.750,00 | 180.625,00 |
| 2024-030 | CI24/19       | MEDTRONIC IBERICA, S.A.                                    |      |  |      |  | 0,00     | 1.144,00  |            | 1.144,00   |
| 2024-035 | BDP55         | ASOCIACION LUCHAMOS POR LA VIDA                            |      |  | 0,00 |  | 5.026,45 | 0,00      |            | 5.026,45   |
| 2024-049 | CI24/18       | BOSTON SCIENTIFIC IBERICA S.A.                             |      |  |      |  | 0,00     | 4.500,00  |            | 4.500,00   |
| 2024-053 | BDP59         | NEGRETE INCERA, OSCAR                                      |      |  |      |  | 600,00   | 0,00      |            | 600,00     |
| 2024-054 | CI24/14       | ABBVIE SPAIN, S.L.U.                                       |      |  |      |  | 0,00     | 11.000,00 |            | 11.000,00  |
| 2024-055 | WLGORE23/26   | W.L.GORE Y ASOCIADOS, S.L.                                 |      |  |      |  | 0,00     | 6.000,00  |            | 6.000,00   |
| 2024-056 | BDP111        | Collado Lavin, Alfonso                                     |      |  |      |  | 2.000,00 | 0,00      |            | 2.000,00   |
| 2024-059 | RLDEU23/32    | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA |      |  |      |  | 0,00     | 0,00      |            | 0,00       |
| 2024-061 | RLDEU22/28_01 | FUNDACION INSTITUTO DE INVESTIGACION MARQUES DE VALDECILLA |      |  |      |  | 0,00     | 0,00      |            | 0,00       |

|          |              |  |  |  |  |  |           |           |           |            |
|----------|--------------|--|--|--|--|--|-----------|-----------|-----------|------------|
| 2024-062 | CI24/20      | ABBOTT<br>LABORATORIES, S.A.                                     |  |  |  |  | 0,00      | 2.000,00  |           | 2.000,00   |
| 2024-063 | BDP110       | Balt Spain Medical S.L.  |  |  |  |  | 13.000,00 | 0,00      |           | 13.000,00  |
| 2024-064 | BDP58        | GlaxoSmithKline, S.A.  |  |  |  |  | 7.000,00  | 0,00      |           | 7.000,00   |
| 2024-065 | BDP65        | LABORATORIOS Q<br>PHARMA, S.L.                                   |  |  |  |  | 16.809,00 | 0,00      |           | 16.809,00  |
| 2024-066 | BDP59        | NEGRETE INCERA,<br>OSCAR   |  |  |  |  | 1.000,00  | 0,00      |           | 1.000,00   |
| 2024-067 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE<br>CANTABRIA   |  |  |  |  | 100,00    | 0,00      |           | 100,00     |
| 2024-068 | C036/23-OT   | Entidad Pública<br>Empresarial Red.es, M.P.                      |  |  |  |  | 0,00      | 58.215,32 | 97.784,68 | 156.000,00 |
| 2024-069 | CI24/31      | Fundación Caja de Ahorros<br>de Santander y Cantabria            |  |  |  |  | 0,00      | 6.000,00  |           | 6.000,00   |
| 2024-070 | CI22/00      | Ramos Mangas, Jose<br>Francisco                                  |  |  |  |  | 200,00    | 0,00      |           | 200,00     |
| 2024-071 | GOB24/01     | GOBIERNO DE<br>CANTABRIA   |  |  |  |  | 0,00      | 2.900,00  |           | 2.900,00   |
| 2024-072 | GOB24/02     | GOBIERNO DE<br>CANTABRIA   |  |  |  |  | 0,00      | 2.900,00  |           | 2.900,00   |
| 2024-073 | CI22/00      | Ramos Mangas, Jose<br>Francisco                                  |  |  |  |  | 12.000,00 | 0,00      |           | 12.000,00  |
| 2024-074 | BDP110       | Balt Spain Medical S.L.  |  |  |  |  | 12.000,00 | 0,00      |           | 12.000,00  |
| 2024-075 | BDP76        | FUNDACIÓN PARA EL<br>PROGRESO DE LA<br>ONCOLOGÍA DE<br>CANTABRIA |  |  |  |  | 20,00     | 0,00      |           | 20,00      |

|          |              |  |  |  |  |  |           |           |           |            |
|----------|--------------|--|--|--|--|--|-----------|-----------|-----------|------------|
| 2024-077 | AECC23/25    | ASOCIACION<br>ESPAÑOLA CONTRA EL<br>CANCER   |  |  |  |  | 0,00      | 24.500,00 | 76.100,00 | 100.600,00 |
| 2024-078 | EU24/03      | COMISION EURPEA -<br>COMISIÓN EUROPEA  |  |  |  |  | 0,00      | 14.975,00 |           | 14.975,00  |
| 2024-081 | PMP22/00030  | Institut de Recerca<br>Biomédica de Lleida -<br>Fundació Dr. Pifarré   |  |  |  |  | 0,00      | 97.188,00 |           | 97.188,00  |
| 2024-083 | DIREC-Y-GEST | GOBIERNO DE<br>CANTABRIA   |  |  |  |  | 50,00     | 0,00      |           | 50,00      |
| 2024-084 | BDP91        | ASOCIACION<br>CANTABRA DE<br>NEFROLOGIA  |  |  |  |  | 17.000,00 | 0,00      |           | 17.000,00  |
| 2024-085 | CI24/35      | LUNDBECK ESPAÑA,<br>S.A.   |  |  |  |  | 0,00      | 15.000,00 |           | 15.000,00  |
| 2024-086 | MDG-23-11456 | FUNDACION<br>ESPAÑOLA PARA LA<br>CIENCIA Y LA<br>TECNOLOGIA  |  |  |  |  | 0,00      | 10.286,19 |           | 10.286,19  |
| 2024-087 | BDP32        | Ferrer Internacional, S.A.   |  |  |  |  | 5.000,00  | 0,00      |           | 5.000,00   |
| 2024-107 | RLDEU21/13   | FUNDACION INSTITUTO<br>DE INVESTIGACION<br>MARQUES DE<br>VALDECILLA  |  |  |  |  | 0,00      | 0,00      |           | 0,00       |
| 2024-108 | EU24/19      | FUNDACION PARA EL<br>FOMENTO DE LA<br>INVESTIGACION<br>SANITARIA Y<br>BIOMEDICA DE LA<br>COMUNITAT<br>VALENCIANA |  |  |  |  | 0,00      | 0,00      | 14.000,00 | 14.000,00  |

|          |         |  |                   |                   |                   |                 |                     |                      |                      |                      |
|----------|---------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2024-109 | CI24/37 | COLEGIO OFICIAL DE ENFERMERIA DE CANTABRIA |                   |                   |                   |                 | 0,00                | 300,00               |                      | 300,00               |
| 2024-111 | BDP55   | ASOCIACION LUCHAMOS POR LA VIDA            |                   |                   |                   |                 | 4.974,00            | 0,00                 |                      | 4.974,00             |
| 2024-116 | CI24/03 | GILEAD SCIENCES, S.L.U.                    |                   |                   |                   |                 | 0,00                | 171.000,00           | 76.000,00            | 247.000,00           |
| 2024-117 | BDP67   | Nestle España, S.A.                        |                   |                   |                   |                 | 6.573,00            | 0,00                 |                      | 6.573,00             |
| 2024-118 | EU22/45 | GOBIERNO DE CANTABRIA                      |                   |                   |                   |                 | 0,00                | 0,00                 | 17.000,00            | 17.000,00            |
| 2024-120 | CI24/27 | FUNDACIÓN ESPAÑOLA DE REUMATOLOGÍA         |                   |                   |                   |                 | 0,00                | 3.000,00             | 12.000,00            | 15.000,00            |
|          |         | <b>TOTALES</b>                             | <b>630.109,41</b> | <b>397.130,46</b> | <b>213.927,31</b> | <b>1.951,87</b> | <b>1.001.685,61</b> | <b>10.001.075,36</b> | <b>2.614.278,98</b>  | <b>14.860.159,00</b> |
|          |         |  |                   |                   |                   |                 |                     |                      |                      |                      |
|          |         | <b>Altas 2025</b>                          |                   |                   |                   |                 | <b>0,00</b>         | <b>1.012.503,03</b>  | <b>500.000,00</b>    | <b>1.512.503,03</b>  |
|          |         | <b>Periodificación</b>                     |                   |                   |                   |                 | <b>0,00</b>         | <b>1.072.957,64</b>  | <b>-1.072.957,64</b> | <b>0,00</b>          |
|          |         | <b>Saldo final</b>                         | <b>630.109,41</b> | <b>397.130,46</b> | <b>213.927,31</b> | <b>1.951,87</b> | <b>1.001.685,61</b> | <b>12.086.536,03</b> | <b>2.041.321,34</b>  | <b>16.372.662,03</b> |



## **FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

Fundación Camino Lebaniego se constituyó mediante escritura pública de 20 de septiembre de 2018, ante la notaria D<sup>a</sup> María Jesús Cases Mazón, número 765 de su protocolo, rectificada por escritura pública de 15 de febrero de 2019 ante la misma notaria, con el número 92 de su protocolo.

Con fecha 26 de febrero de 2019, el Gobierno de Cantabria a través de la Consejería de Presidencia y Justicia, Secretaría General, Registro de Fundaciones, resuelve su inscripción en dicho registro con la clasificación de OTRAS y el Código O, I, 36.

Su domicilio se encuentra en el Parque Científico y Tecnológico de Cantabria (PCTCAN). Calle Isabel Torres, n.º 11A, Mod. 18. Edificio 3000. 39012. Santander.

*1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.*

- Ley 50/2002 de 26 de diciembre de Fundaciones
- Ley de Cantabria 6/2020 de 15 de julio de Fundaciones de Cantabria
- Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Fundaciones
- Decreto 26/1997 de 11 de abril por el que se crea el protectorado y el Registro de Fundaciones de la Comunidad Autónoma de Cantabria.
- Orden de 29 de abril de 1997 de la Consejería de Pr4esidencia, de llevanza de Registro de Fundaciones
- Decreto 33/1998 de 6 de abril, que modifica el Decreto 26/1997 de 11 de abril
- Orden de 6 de abril de 1998, de la Consejería de Presidencia que modifica la Orden de 29 de abril de 1997.

*2.- Objeto social y fines de la Entidad.*

El objeto de La Fundación Camino Lebaniego es la gestión integral de los caminos de peregrinación de Cantabria; esto es: el Camino Lebaniego y el Camino de la Costa a su paso por Cantabria. Dicha gestión comprende las acciones de conservación, rehabilitación, recuperación, así como la promoción y difusión de dichos caminos de peregrinación. Además, es objeto de la Fundación potenciar todos los aspectos culturales y turísticos vinculados al Camino Lebaniego, así como fomentar los valores culturales, espirituales y turísticos inherentes al Año Jubilar Lebaniego.

Para la consecución de los fines enumerados en el objeto general, la Fundación Camino Lebaniego realiza todas las actividades conducentes a los mismos y, en concreto, sin que la relación tenga carácter limitativo, las siguientes: Promoción, organización, gestión y administración de congresos, cursos, seminarios, conferencias, reuniones, exposiciones, jornadas, coloquios, festivales, conciertos y otras actividades de índole cultural, religiosa, deportiva, turística o social que se estimen de interés para los fines fundacionales, y en particular para la divulgación y promoción del Camino Lebaniego de peregrinación, el Año Jubilar Lebaniego y del Camino de Santiago a su paso por Cantabria y sus interconexiones.

*3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.*

El patrimonio social de la Fundación es de 30.000,00 euros 100% aportación del Gobierno de Cantabria.

*4.- Conjunto de entidades de la consolidación.*

N/A

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.*

En 2023 se produjeron tres adendas a sendos convenios que estaban imputados al ejercicio 2023, quedando imputados de esa manera al ejercicio 2024.

Los convenios fueron los firmados con:

La Fundación Santa María de Toraya con el objetivo de conservar, difundir y divulgar el patrimonio artístico y cultural del camino lebaniego por importe de 22.000€

El Ayuntamiento de Vega de Liébana para la promoción, difusión, divulgación y conservación del Camino Lebaniego y en concreto en procurar la atención debida al caminante en su tránsito de peregrinaje al Monasterio de Santo Toribio, por importe de 335.280,51€

La Diócesis de Santander para cooperar en la promoción, difusión, divulgación y conservación del Camino Lebaniego y en concreto en procurar la atención debida al caminante en su tránsito de peregrinaje al Monasterio de Santo Toribio, por importe de 84.000€.

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

Respecto a la adenda del convenio con la Diócesis de Santander la causa de la misma fue que la Diócesis de Santander tenía dificultades de diversa índole para acometer la realización de las obras de recuperación de la Ermita y su entorno, lo que ha provocado el aplazamiento de la contratación de los trabajos.

Entre otras cuestiones, el hecho de haber realizado coetáneamente las obras de acondicionamiento y rehabilitación del Monasterio de Santo Toribio de Liébana, la preparación del Año Santo Lebaniego, la búsqueda de otros fondos con que sufragar el gasto total que implica la restauración de la Ermita, y la selección de la empresa que ejecutará las obras, provocó que se alargara en el tiempo el inicio de las mismas de forma que a fecha de la firma de la adenda aún no se habían podido comenzar.

Respecto a la adenda del convenio con el Ayuntamiento de Vega de Liébana la causa de esta fue que en el Ayuntamiento se presentaron dificultades que conllevaron al aplazamiento del procedimiento de adjudicación de las obras del albergue objeto del convenio suscrito entre las partes. Esto se debió, entre otras cuestiones, a los cambios en el área de Secretaría-Intervención con la consecuente puesta en marcha de los accesos a las plataformas, tramites y actualizaciones necesarias para la correcta gestión de las obligaciones de dicha Entidad Local.

El alcalde del Ayuntamiento informo también a esta Fundación que próximamente se celebrarían las elecciones municipales y autonómicas lo que conllevaba a que el presidente del Ayuntamiento de Vega de Liébana pasará a ser alcalde en funciones durante un periodo de tiempo, durante el cual tendrá limitadas sus funciones pudiendo desempeñar solo aquellas referentes a la administración ordinaria.

Al mismo tiempo, habían observado mediante otras obras, las dificultades en relación con los suministros y mano de obra, por lo que ampliando el plazo de la ejecución procurarían prevenir estos inconvenientes.

Respecto al convenio firmado con la Fundación Santa María de Toraya, la adenda se firmó ya que, aunque el convenio establecía en la cláusula quinta punto 1 que *“la duración prevista para el desarrollo del proyecto es de tres años, a partir de la entrada en vigor del Convenio”*, el punto tercero de la misma cláusula dice que *“si al término del contrato los trabajos no estuviesen terminados en su totalidad, la ejecución de los mismos podrá prorrogarse un plazo de un año, y así sucesivamente, no pudiendo superar los 5 años en su totalidad.”*

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.*

A la fecha de esta memoria no se contemplan desviaciones con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

En la Fundación se ha trabajado sobre la hipótesis de la tendencia en la estabilización de los tipos de interés en 2025, viniendo de una situación de ajuste moderado en 2023 y un incremento máximo en 2024. Este indicador tiene una especial relevancia respecto a la previsión de la demanda turística en Cantabria, ya que El Camino Lebaniego es “Bien de Interés Cultural” (BIC) y es Patrimonio Mundial de la UNESCO desde 2015.

De la misma manera, este indicador afecta al evento “Año Jubilar Lebaniego 2023-2024” que se está celebrado. Este es un evento de “excepcional interés” que se recoge en varios ejercicios económicos de la Fundación Camino Lebaniego y las variaciones de “tipos” repercute tanto a las entidades responsables de organizar el evento como a los consumidores y participantes de un evento que atrae a miles de visitantes a Cantabria, lo que tiene un impacto significativo en la economía local. Los sectores de hostelería, restauración, y comercio se benefician del aumento del turismo y la preparación para el evento suele incluir inversiones en infraestructuras, como la mejora de caminos, servicios, y facilidades para los peregrinos.

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

Las principales premisas y líneas directrices del plan de acción para el periodo 2024 – 2027 son:

. Promoción turismo religioso y cultural, desestacionalización y descentralización de destinos y actividades turísticas en Cantabria, mejora de las infraestructuras ligadas a los caminos de peregrinación a su paso por Cantabria, lucha contra la despoblación en medio rural, cohesión territorial y fortalecimiento de alianzas y redes de colaboración regionales, estatales e internacionales.

. Desarrollar un plan estratégico para el periodo Inter jubilar 2025 - 2027 con el fin de Potenciar y promocionar los valores propios de la identidad del del Año Jubilar Lebaniego y por extensión los valores y la identidad propia de Los Caminos históricos de peregrinación que atraviesan la Comunidad Autónoma de Cantabria con alcance regional, estatal e internacional.

. Contribuir al desarrollo sostenible de la región potenciando una forma de turismo religioso y espiritual ligada al respeto y preservación del Camino Lebaniego y el Camino Jacobeo, ambos Caminos del Norte en todas sus variantes a su paso por Cantabria. Para ello se llevarán a cabo una batería de programas y acciones destinadas a la preservación, dinamización y difusión de los elementos patrimoniales religiosos y



culturales de Cantabria ligados a la peregrinación y a los territorios que atraviesan las distintas variantes de los caminos de peregrinación a su paso por Cantabria.

. Participar en el crecimiento económico de la región y en la lucha contra el despoblamiento rural a través de la mejora y ayuda a las infraestructuras y actividades económicas necesarias para garantizar los servicios necesarios a los peregrinos y usuarios de los Caminos de peregrinación en Cantabria con especial atención a las zonas el medio rural.

. Consolidar el posicionamiento de Cantabria como un destino turístico de calidad a nivel estatal e internacional a través de la creación de alianzas y redes a nivel nacional e internacional principalmente mediante la participación en proyectos de ámbito europeo, redes internacionales, foros relacionados con los diferentes ámbitos de actuación de la fundación.

### EJES ESTRATÉGICOS

Partiendo de los principios fundamentales, el plan se estructura en los siguientes ejes estratégicos:

. Dinamización del territorio a través de acciones de muy diversa naturaleza orientadas a trazar acuerdos y fomentar el desarrollo de actividades que pongan en valor los municipios atravesados por los Caminos de peregrinación a su paso por Cantabria al mismo tiempo que integran y potencian la labor de los principales agentes sociales. Para ello se contempla la consolidación y expansión de ciertos programas ya iniciados en planes precedentes como el fomento y diseño de otros nuevos que faciliten la consolidación y alianzas de los diferentes actores territoriales implicados.

. Plan de promoción como ente público responsable de, entre otros aspectos, la promoción de los caminos de peregrinación en Cantabria juega un papel muy importante. El desarrollo de un plan de medios a largo plazo hace preciso reforzar los presupuestos y la dotación de personal de la Fundación durante el periodo 2025-2027.

. Mejora y aumento de las infraestructuras, servicios ligados a la peregrinación y a los caminos. Durante el periodo Inter jubilar, es necesario redoblar los esfuerzos por aumentar y mejorar todas las infraestructuras y servicios ligadas a la peregrinación y a los Caminos. Dentro de este eje, será de especial relevancia trabajar sobre la preservación y mejora de todo el funcionamiento y entorno ligados al Monasterio de Santo Toribio, y por extensión todas las infraestructuras y patrimonio ligados a la comarca de Liébana.

. Eje estratégico específico 2025: Celebración del X aniversario del Camino Lebaniego y del Camino de la Costa como Patrimonio de la Humanidad. La celebración de esta efeméride durante todo el periodo 2025 será un eje estratégico vertebrador para visibilizar todos los territorios vinculados a ambos caminos y mejorar el conocimiento de los mismos a nivel regional, nacional e internacional.

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

Objetivos para el periodo 2025 -2027:

- Revitalizar el Monasterio de Santo Toribio y su entorno como unos de los mayores exponentes del patrimonio religioso europeo.
- Potenciar el conocimiento, preservación y difusión del patrimonio religioso ligado al Camino Lebaniego y al Camino de la Costa a su paso por Cantabria.
- Creación de los premios de investigación Casado Soto.
- Realización del congreso “X Aniversario Camino Lebaniego: Patrimonio Mundial”
- Permanencia y consolidación del ciclo músicas y patrimonio “Caminos que nos unen”
- Programación y participación de eventos y actividades relacionadas con el Camino Lebaniego. –
- Desarrollo de programas de promoción conjunta para aumentar la demanda turística de la región aprovechando las rutas del Camino de Santiago que atraviesan Cantabria. –
- Establecimiento de convenios de colaboración para la conservación, mantenimiento y mejora del trazado del Camino Lebaniego y de sus variantes.
- Fomentar las colaboraciones que desde la Fundación Camino Lebaniego se pueden establecer con asociaciones de peregrinos, culturales, gastronómicas, religiosas o de cualquier otra índole son fundamentales para promover el Camino Lebaniego y garantizar la calidad de la experiencia del visitante.
- Desarrollo de planes de sensibilización e información sobre el camino y su entorno.
- Acuerdos de colaboración para una señalización homogénea del camino y su conservación.
- Creación de sistemas de acogida y apoyo al peregrino durante el camino
- Facilitar el intercambio de buenas prácticas y experiencias entre las asociaciones para fomentar el aprendizaje mutuo y la cooperación.
- Brindar asesoramiento y formación en áreas específicas que puedan ser de interés para la gestión de proyectos o la captación de fondos.
- Promover la creación de alianzas estratégicas entre la Fundación y las asociaciones involucradas para potenciar el impacto de las acciones y fortalecer vínculos
- Desarrollo de un plan de promoción específico para el fomento del Turismo religioso ligado a la peregrinación y al Camino Lebaniego “El Camino de la Cruz”.
- Creación de un comité científico del Camino Lebaniego con el fin de preservar y velar por la identidad del mismo.
- Desarrollo de un proyecto específico de difusión de la importancia histórica y patrimonial de Los Beatos con el fin de promover y potenciar alianzas y vínculos con las instituciones y países que albergan los diferentes Beatos en el mundo.
- Consolidar la colaboración a nivel estatal entre las distintas provincias con el fin de aumentar la visibilidad del Camino Lebaniego como uno de los Caminos de unión con otros caminos de peregrinación.

- Promocionar los caminos de peregrinación a su paso por Cantabria y la celebración del Año Jubilar Lebaniego en el exterior como una opción de Turismo religioso y espiritual excepcional posicionando Cantabria como destino turístico internacional de primer nivel.
- Promover y realizar acciones y proyectos de mejora, preservación y ampliación de infraestructuras y servicios al peregrino en el camino Lebaniego y el camino de Santiago del norte a su paso por Cantabria.
- Promover la cohesión entre los diferentes agentes públicos y privados involucrados en la gestión y promoción de la actividad turística ligada a los caminos de peregrinación en Cantabria.
- Promover la cohesión y el vínculo de las distintas Casas de Cantabria nacionales e internacionales a través de un proyecto cultural e identitario, con un abordaje dúplice: de un lado, promocionando y difundiendo desde la FCL la historia y raigambre del Camino Lebaniego; de otro lado, involucrando a jóvenes empresarios de la cultura de la región presentándolos fuera del territorio en espacios considerados como mini embajadas de Cantabria. Todo ello haciéndolo extensivo a otros estamentos del Gobierno de Cantabria.
- Facilitar y realizar acciones concretas de promoción de los Caminos de peregrinación en Cantabria a nivel local, nacional e internacional.
- Mejorar y ampliar los canales y soportes de comunicación e información sobre los recursos existentes relativos a los caminos de peregrinación en Cantabria, así como de la oferta turística, artesanal, deportiva y cultural de los mismos a nivel local, nacional e internacional.
- Facilitar y realizar acciones de rehabilitación, mejora y promoción del patrimonio material e inmaterial presente en los caminos de peregrinación de Cantabria.
- Impulsar un tipo de Turismo cultural innovador y respetuoso con el desarrollo sostenible, el cuidado del medioambiente, del paisaje y del paisanaje propios de la identidad del Camino Lebaniego y el Camino Jacobeo, ambos Caminos del Norte.
- Potenciar el desarrollo de las actividades de turismo de naturaleza y deportivo ligado a los caminos de peregrinación de Cantabria como vía de crecimiento económico sostenible para la región.
- Favorecer la mayor capacidad de generación de empleo y el arraigo poblacional de los más jóvenes a través de una mejora de los servicios y ofertas de turismo, ocio, gastronomía, naturaleza, cultura y deporte ligados a los Caminos de peregrinaje.
- Impulsar un turismo con ofertas de ocio inclusivas, accesibles, igualitarias y respetuosas con todas las sensibilidades.
- Diseñar e implementar indicadores y métodos de evaluación para medir el impacto económico y social ligado al fenómeno de la peregrinación en Cantabria, así como el impacto de la celebración del Año Jubilar Lebaniego.
- Impulsar, promover, promocionar y patrocinar todo tipo de eventos culturales, artísticos, deportivos, actos conmemorativos, religiosos, publicaciones, jornadas, producciones audiovisuales, etc., que permitan la divulgación y el conocimiento de cualquier aspecto de la identidad e historia de la peregrinación y de la Celebración del Año Jubilar Lebaniego a nivel local, regional, nacional o internacional.
- Impulsar los caminos de peregrinación en Cantabria como corredores verdes.

- Realizar y promover acciones concretas para la mejora y preservación de las especies naturales y el paisaje propio de los Caminos de peregrinación a su paso por Cantabria.
- Facilitar y poner a disposición la información y conocimientos que sean requeridos por agentes, instituciones de ámbito público o privado en referencia a la identidad e historia de la peregrinación, del Camino Lebaniego y del Año Jubilar Lebaniego y que pueda servir para su promoción y divulgación.
- Impulsar la investigación para profundizar en el conocimiento y consolidación desde cualquier ámbito del conocimiento en relación con el Camino Lebaniego, la peregrinación y/o Año Jubilar Lebaniego, la historia o la obra de personalidades y/o hechos históricos relevantes y destacados ligadas a los mismos.
- Favorecer el acceso al conocimiento del Camino Lebaniego, la peregrinación y el Año Jubilar Lebaniego a través de la difusión y programación de eventos culturales, artísticos, deportivos y religiosos.
- Documentar y proteger activamente la identidad y cultura propia del Camino Lebaniego, de la peregrinación y del Año Jubilar Lebaniego, así como la de los caminos de peregrinación de Cantabria.
- Impulsar la participación en actos, jornadas y congresos de carácter nacional e internacional que permitan la promoción y la difusión del conocimiento del camino lebaniego, la peregrinación y la celebración del Año Jubilar Lebaniego a nivel nacional e internacional.
- Favorecer la cooperación nacional e internacional para el impulso conjunto de la promoción y conocimiento de los caminos de peregrinación en el mundo y su identidad cultural como valor universal.
- Suscitar acuerdos de colaboración y cooperación con titulares, gestores, comunidades locales y tejido asociativo cultural y deportivo de la región.
- Concertar iniciativas con instituciones y administraciones para impulsar la promoción y visibilidad de la actividad cultural y deportiva impulsada desde nuestra región.
- Apoyar, preservar y dar visibilidad formas de patrimonio material, inmaterial y folclore ligado a los caminos de peregrinación en Cantabria.
- Apoyar y promocionar la actividad del tejido cultural local mediante la difusión y promoción de actuaciones y eventos de diversa naturaleza.
- Promover la programación de eventos en espacios y lugares de la comunidad de especial relevancia para favorecer una mayor oferta cultural en zonas rurales.
- Impulsar la comunicación y colaboración con todos los agentes públicos de todos los municipios de Cantabria ligados a los caminos de peregrinación para favorecer el equilibrio territorial.
- Promover la diversidad y el equilibrio entre diferentes lenguajes, formatos, temáticas de los eventos y acciones programadas a fin de cubrir las necesidades de públicos de muy diversa índole y sensibilidad.
- Promover la organización de eventos accesibles, inclusivos, igualitarios y sostenibles.
- Diseñar e implementar un método de evaluación e indicadores para la evaluación de las acciones y programas realizadas en el marco de este plan estratégico.
- Impulso y participación en diversas redes locales, nacionales y europeas para ampliar y mejorar la promoción y las acciones en los caminos de peregrinación de Cantabria.

- Coordinación y participación en diversos proyectos europeos que ayuden a mejorar y ampliar los objetivos de la Fundación Camino Lebaniego y en general que permitan el desarrollo de diferentes ámbitos de los caminos de peregrinación de Cantabria, y por extensión, en general del desarrollo de la región.

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

Las actuaciones y medidas previstas para el desarrollo de la planificación estratégica y la consecución de los objetivos planteados en el Programa de Actuación Plurianual serán:

**ACCION CULTURAL**

**\*Dinamización del territorio y acciones pedagógicas**

Talleres de Invierno para familias  
 Actividades de verano para familias  
 Proyecto pedagógico musical para niños  
 Actividades colegios / Institutos Patrimonio Humano  
 Cantabria Camina

**\*Programaciones escénicas**

Teatro y danza  
 Patrocinio III Edición Festival de Cine y cortometraje Rurales  
 Patrocinio Camino Escena Norte

**\*Edición libros, audiovisuales, etc.**

Proyecto Bibliotecas del Camino  
 Edición especial dominó del Camino  
 Video especial X Aniversario

**\*Exposiciones y Actividades Artes Plásticas**

XVIII Concurso de Pintura Rápida de Potes  
 Proyecto fotográfico hosteleros  
 Mejoras museografía Torre del Infantado

**\*Música**

Ciclo Música Sacra "Camino que nos Unen"  
 Concierto de la Cruz en Potes  
 Coros Infantiles Concierto de Navidad Monasterio de Santo Toribio  
 Música en cada Rincón

**\*Folclore y tradición**

Patrocinio Publicitario Carnaval Piasca  
 Fiesta del Cocido Lebaniego  
 Día de la Infancia en Liébana  
 Fiesta del Orujo  
 Charla Campo de Cruces (Hermanamiento Lituania)  
 Patrocinio II Convivencia de la 3ª Edad de Liébana y Peñarrubia en el Monasterio de Santo Toribio  
 Asociación Santa Cruz  
 Fiestas de San Tirso en Ojedo  
 Jornadas Especiales con Chef  
 Concurso de Dominó en el Camino / Juegos de mesa

## PATRIMONIO

### Actividades de dinamización y divulgación del conocimiento

- Jornadas Internacionales Beato
- Jornadas Europeas del Patrimonio
- Proyecto Patrimonio Humano
- Proyecto Patrimonio Gastronómico
- Murales ocultos y los ingenios de Liébana. Proyecto de visitas guiadas

### Acciones de mejora y restauración

- Obras de restauración patrimonio
- Murales ocultos y los ingenios de Liébana.

### Identificación y catalogación de patrimonio

## PROGRAMACIÓN DEPORTIVA

### Patrocinio Club Deportivo

- Patrocinio "Club de Fútbol Valle Lebaniego"

### Patrocinio Evento Deportivo

- Jornadas de Montaña Potes
- XIII Feria Caza y Pesca y Productos Agroalimentarios de Liébana.
- Cross de Montaña Camino Lebaniego
- Trail de Mogrovejo
- KM Vertical La Viorna Potes
- KM Vertical Fuente Dé
- Prueba Panes-Potes
- Sprint Urbano MTB Maratón BTT Valle de Liébana
- ADN Parapente
- Patrocinio XII Torneo Internacional "San Bernabé Cantabria 2025"
- Escalada Urbana Potes
- Patrocinio Campeonato de Raquetas de Nieve 2025
- Patrocinio Campeonato de Bolos
- Prueba deportiva Camino Lebaniego

## EVENTOS EXCEPCIONALES

### Premios Beato

- X Aniv. Declaración de los Caminos del Norte Patrim. De la Humanidad
- Congreso internacional FRH y asociaciones del Camino de España y Europa

## PROMOCIÓN TURÍSTICA

### Acciones promoción local

- Merchandising FCL

### Acciones promoción nacional

- Promoción 2025 "El Camino de la Cruz"

Asistencia ferias y congresos  
FITUR

Acciones promoción internacional  
Asistencia ferias y congresos  
Convenio FCL y A.E Navigatio

#### MEJORA SERVICIOS AL PEREGRINO

Servicios de atención e información al peregrino  
Asistencias información turística al peregrino (Convenio Monasterio)  
Proyecto Cuidadores del Camino en 2024  
Asociación Amigos de los Caminos de Santiago

Edición folletos informativos, mapas, actualizaciones  
Renovación página web Fundación  
Diseño y edición folletos y mapas  
Credenciales peregrinos

Programas digitalización de la información

Otras mejoras de servicios  
Obras de mejoras

#### MEJORAS INFRAESTRUCTURAS DE LOS CAMINOS

Señalética

Señalética Floema  
Mantenimiento señalético  
Tramo antiguo camino alto Lebeña - Castro  
Señalética variantes de Santiago por la Vía Agripa

Mejora señalética y accesos entorno del Monasterio de Santo Toribio)

Desbroces

Desbroce del Camino

Albergues

Mantenimiento  
Fumigaciones  
Obras de mejora

Mejoras otras infraestructuras (fuentes, puentes, etc.)

Carril bici-peregrino en tramos negros de los caminos  
Fuentes  
Mejora de dos tramos del Camino a su paso por Pesaguero

Otras obras de mejora infraestructuras

Estudio de alternativas, nuevas rutas.

Proyecto topográfico certificado del Camino

## COMUNICACIÓN Y MARKETING

Plan de medios

Asistencia técnica medios

Revista Luz de Liébana

Plan de medios (radios)

Otros Planes de Marketing

Fam trips

Fam y Press trips

Viaje de promoción Especial X Aniversario

## RRSS

Plan de Marketing digital

Publicaciones y videos comunicación y marketing

## MEDIOAMBIENTE Y PROTECCIÓN DEL MEDIO NATURAL

Mediación y acciones de dinamización

Semillero del Camino

Restauración ambiental

## PATROCINIO

Proyectos patrocinados por FCL

Proyecto embajador del Camino

La Fundación Camino Lebaniego contará como ingreso con las aportaciones del Gobierno de Cantabria por importe de 750.000€ para gastos de personal y corrientes y 2.715.000€ para gastos de la actividad con cargo a su correspondiente aplicación presupuestaria.

El gasto se ajustará mediante las acciones indicadas en el plan de actuación plurianual a la totalidad de los ingresos recibidos.

La Fundación Camino Lebaniego no contempla el desarrollo de un Plan de Investigación y Desarrollo e Innovación.



### *Programa de inversiones.*

Según el plan de acción previsto La Fundación Camino Lebaniego no tiene contemplado realizar ningún tipo de programa de inversión.

### *Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

La Fundación Camino Lebaniego se contará con las aportaciones del Gobierno de Cantabria por importe de 750.000€ para gastos de personal y corrientes con cargo a la aplicación presupuestaria prevista y 2.715.000€ para gastos de la actividad con cargo a la aplicación presupuestaria correspondiente.

### *GASTOS DE PERSONAL*

La situación actual de la plantilla es de siete personas, una con carácter temporal sujeto a plazo de ejecución de proyecto europeo. Se prevé que la plantilla para el ejercicio 2025 no variará respecto al 2024, con un coste presupuestado de 432.000€:

- Sueldos y salarios: 282.000 €
- Seguridad Social: 92.000 €
- Dietas y Kilometraje: 58.000 €

### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

No se tienen contempladas este tipo de ayudas para estos periodos.

### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

La Fundación no prevé la concesión subvenciones

### *SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

La Fundación no prevé la concesión subvenciones de explotación.

### *ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

No se tienen contempladas adquisiciones de inmovilizado financiero.

### *APORTACIONES*

La Fundación contará para el ejercicio 2025 con un presupuesto de ingresos mediante Transferencias de Capital del Gobierno de Cantabria por importe 3.650.000 euros.

La Fundación contará para el ejercicio 2025 con un presupuesto de ingresos mediante Transferencias Corrientes del Gobierno de Cantabria por importe 750.000 euros.

### *SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

N/A

### *DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

N/A

### *FINANCIACIÓN AJENA*

La Fundación no prevé obtener financiación ajena.

### *DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

La Fundación no espera tener excedentes, ya sean positivos o negativos, ya que la aplicación de los recursos al excedente del ejercicio se realizará sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos ocasionados en el ejercicio de la actividad.

# **GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L. MEDIO PROPIO**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L, MEDIO PROPIO**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

*1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.*

- Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital.
- Ley de Cantabria 3/2006, 18 de abril, de Patrimonio de la Comunidad Autónoma de Cantabria.

*2.- Objeto social y fines de la Entidad.*

1º La Sociedad tiene por objeto social la realización de las actividades que a continuación se enumeran:

a) La adquisición, construcción, rehabilitación y tenencia de toda clase de bienes inmuebles, tanto de carácter urbano como rústico, con destino a su explotación, arrendamiento, cesión o enajenación por cualesquiera de las formas admitidas en derecho, así como la gestión, explotación, conservación y mantenimiento que le sea encomendada, de los inmuebles integrantes del parque público de viviendas en alquiler de la Comunidad Autónoma.

b) La adquisición, tenencia, disfrute, administración en general y enajenación de valores mobiliarios y otros activos financieros, no propias de instituciones de inversión colectiva, ni de entidades mediadoras en el Mercado de Valores.

c) La proyección, gestión y promoción, por ella misma o por terceras personas, actuando por encargo del Gobierno de Cantabria, en nombre y por cuenta propia o en nombre propio y por cuenta del Gobierno de Cantabria o según los términos de los encargos y los mandatos de actuación, de las carreteras y otras infraestructuras y equipamientos que sean de titularidad del Gobierno de Cantabria o de las entidades locales en los que participe o promueva, y también, de los servicios que se puedan instalar o desarrollar en dichas carreteras e infraestructuras y equipamientos.

d) El asesoramiento, la asistencia y la redacción de estudios, proyectos e informes relacionados con la ejecución o expropiación forzosa de los bienes y servicios necesarios, relativos a infraestructuras y equipamientos, encauzamientos y defensas de márgenes de ríos, arquitectura, vivienda, ordenación del territorio, urbanismo, evaluación ambiental y emergencia habitacional. Dichas actividades deberán ser desarrolladas mediante profesional debidamente titulado.

e) La convocatoria de subvenciones a través de cualquiera de los procedimientos de concesión previstos legalmente; la instrucción y resolución de los procedimientos de concesión de subvenciones, así como las funciones de comprobación de su oportuna justificación, y el procedimiento de gestión presupuestaria del gasto y pago de subvenciones, sin perjuicio de las competencias que en esta materia correspondan a la Consejería que ostente la tutela de la sociedad. También corresponderán a la Sociedad las funciones que se le encomienden para actuar como entidad colaboradora del Gobierno de Cantabria, sin que en ningún caso estos fondos recibidos como entidad colaboradora, puedan ser considerados integrantes del patrimonio de la Sociedad.

f) La gestión de los fondos sin personalidad jurídica previstos en la Ley de Finanzas de Cantabria vinculados a la consejería a la que se adscribe la sociedad, en los términos establecidos en la norma de creación.

g) La celebración de convenios con otras entidades pertenecientes al sector público, para el ejercicio de las competencias que les corresponden en materia de infraestructuras y equipamientos, los encauzamientos y defensas de márgenes de ríos, la arquitectura, la vivienda, ordenación del territorio, el urbanismo, la evaluación ambiental y emergencia habitacional, en las condiciones y con los límites establecidos en el apartado 1 del artículo 6 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre.

h) La Sociedad podrá asumir también los compromisos que actualmente tiene adquiridos el Gobierno de Cantabria con otras empresas en las materias explicitadas en el presente artículo.

2º Medio propio personificado y servicio técnico.

1. GESVICAN, S.L., M.P. tendrá la consideración de medio propio personificado y servicio técnico de la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria y de las entidades del sector público dependientes de cualesquiera de ellas que tengan la condición de poderes adjudicadores, siempre que se cumplan los requisitos establecidos en la letra d) del apartado 2 del artículo 32 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, y en las letras a) y b) del apartado 4 del mismo artículo, y estarán obligadas a realizar, con carácter exclusivo, los trabajos que estos les encarguen en las materias señaladas en el artículo 2, apartados c) y d) de los Estatutos-

La relación de GESVICAN, S.L.M.P. con los poderes adjudicadores de los que son medios propios instrumentales y servicios técnicos tienen naturaleza instrumental y no contractual, articulándose a través de encargos de los previstos en los artículos 32 de Ley 9/2017, de 8 de noviembre y 91.4 de la Ley de Cantabria 5/2018, de 22 de noviembre, de

Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria, por lo que, a todos los efectos, son de carácter interno, dependiente y subordinado.

La formalización del encargo supondrá la orden para iniciar la actuación, sin perjuicio de la observancia de lo establecido en el artículo 32.6.b) de Ley 9/2017, de 8 de noviembre.

2. GESVICAN. S.L., M.P. no podrá participar en los procedimientos para la adjudicación de contratos convocados por las entidades del sector público de las que sea medio propio personificado. No obstante, cuando no concurra ningún licitador podrá encargarse a estas sociedades la ejecución de la actividad objeto de licitación pública.

3. Asimismo, la sociedad podrá desarrollar cuantas actividades mercantiles estén directa o indirectamente relacionadas con su objeto social, siempre que las mismas no alcancen el límite del veinte por ciento de su actividad.

*3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.*

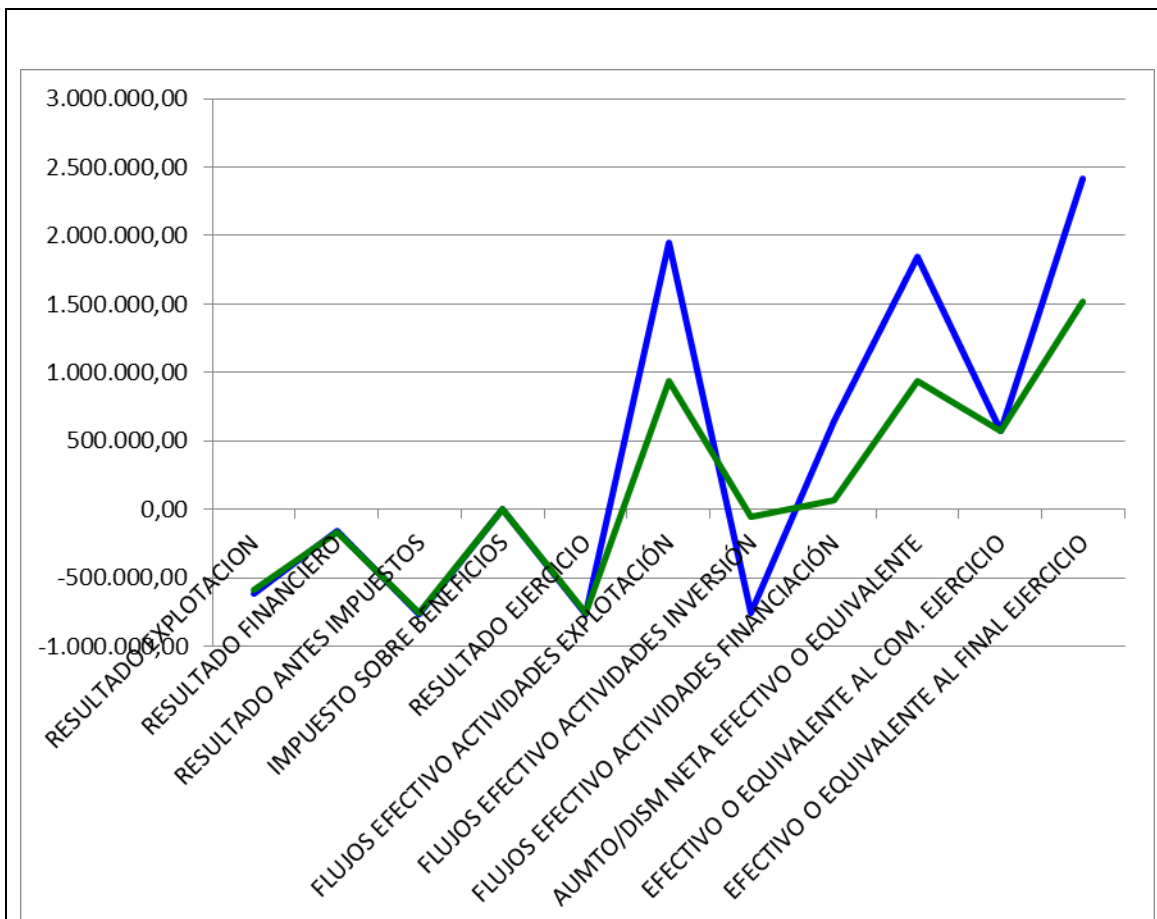
La situación de Gesvican a 31 de diciembre de 2023 será la siguiente.

|                                    |              |
|------------------------------------|--------------|
| Capital total                      | 3.260.000,00 |
| Valor de la acción                 | 2,00         |
| Total acciones                     | 1.630.000    |
| Acciones del Gobierno de Cantabria | 1.630.000    |
| Capital Suscrito                   | 100%         |
| Capital Desembolsado               | 100%         |

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027****ENTIDAD: GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L, MEDIO PROPIO****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)**

| DESCRIPCIÓN                                  | AVANCE<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIAC.<br>ABSOLUTA | %<br>DESVIACIÓN |
|--|----------------|---------------------|----------------------|-----------------|
| RESULTADO EXPLOTACION                        | -612.707,00    | -591.197,00         | 21.510,00            | -3,64           |
| RESULTADO FINANCIERO                         | -154.509,00    | -165.220,00         | -10.711,00           | 6,48            |
| RESULTADO ANTES IMPUESTOS                    | -767.216,00    | -756.417,00         | 10.799,00            | -1,43           |
| IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS                    | 0,00           | 3.885,00            | 3.885,00             | 100,00          |
| RESULTADO EJERCICIO                          | -767.216,00    | -752.532,00         | 14.684,00            | -1,95           |
| FLUJOS EFECTIVO ACTIVIDADES<br>EXPLOTACIÓN   | 1.946.854,00   | 936.320,00          | 1.010.534,00         | -107,93         |
| FLUJOS EFECTIVO ACTIVIDADES<br>INVERSIÓN     | -754.358,00    | -58.378,00          | 695.980,00           | -1.192,20       |
| FLUJOS EFECTIVO ACTIVIDADES<br>FINANCIACIÓN  | 652.352,00     | 63.903,00           | -588.449,00          | -920,85         |
| AUMTO/DISM NETA EFECTIVO O<br>EQUIVALENTE    | 1.844.848,00   | 941.845,00          | -903.003,00          | -95,88          |
| EFECTIVO O EQUIVALENTE AL COM.<br>EJERCICIO  | 571.963,00     | 571.963,00          | 0,00                 | 0,00            |
| EFECTIVO O EQUIVALENTE AL FINAL<br>EJERCICIO | 2.416.811,00   | 1.513.807,00        | -903.004,00          | -59,65          |





### EXPLICACIÓN VARIACIONES 2023

**Flujos de Explotación:** Las desviaciones son debidas a que al realizar los presupuestos siempre se da por hecho que se cobran todas las subvenciones de explotación. A 31 de diciembre de 2023 estaban pendientes de cobro 1.052.780 euros.

**Flujos de Inversión:** Las desviaciones son debidas a los Puntos de Recarga para vehículos eléctricos, se estimó que su ejecución fuese en el 2023 y finalmente se han ejecutado en el 2024. Y también, pero en menor medida a la estimación de la venta de unas viviendas en Puente Viesgo que finalmente se materializó en el 2024.

**Flujos de financiación:** Estas desviaciones están vinculadas a los flujos de inversión, ya que se cobraría la subvención de capital para la ejecución de la fase II de los PRVE y al final se retrasó.

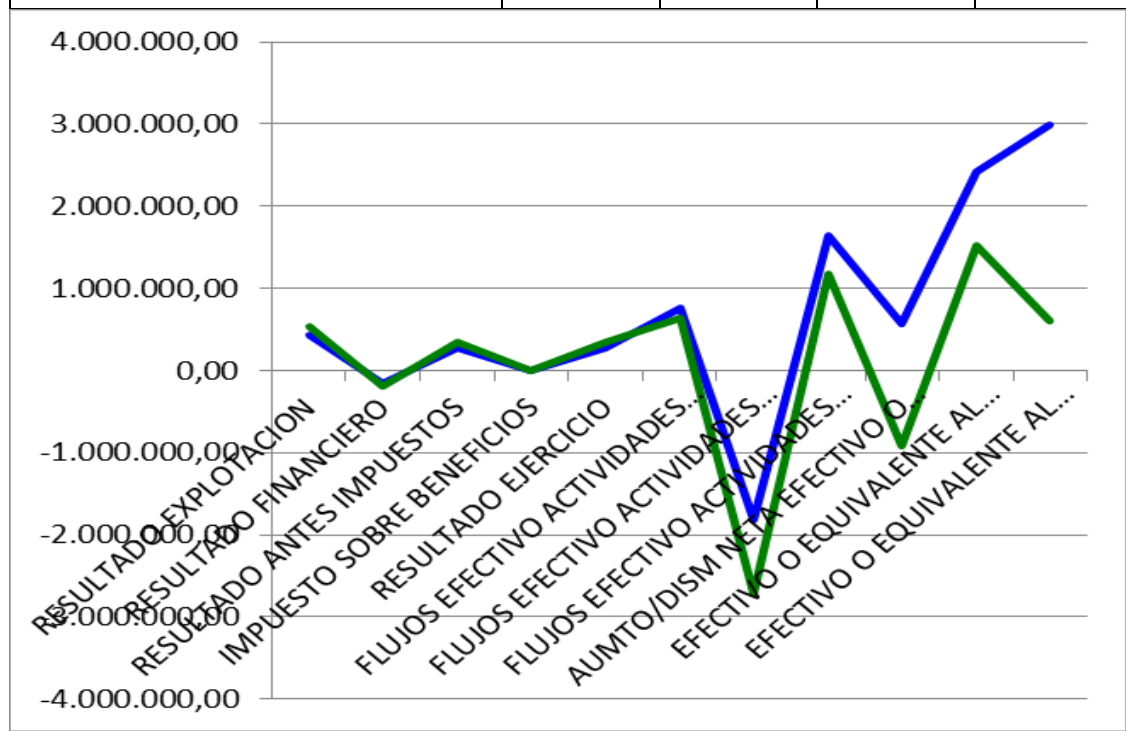
**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026**

**ENTIDAD: GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L, MEDIO PROPIO**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

| DESCRIPCIÓN                               | PREVISIÓN 2023 | AVANCE 2024   | DESVIAC. ABSOLUTA | % DESVIACIÓN |
|---|----------------|---------------|-------------------|--------------|
| RESULTADO EXPLOTACION                     | 434.836,00     | 532.306,00    | 97.470,00         | 18,31        |
| RESULTADO FINANCIERO                      | -154.960,00    | -183.310,00   | -28.350,00        | 15,47        |
| RESULTADO ANTES IMPUESTOS                 | 279.876,00     | 348.996,00    | 69.120,00         | 19,81        |
| IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS                 | 0,00           | 0,00          | 0,00              | 0,00         |
| RESULTADO EJERCICIO                       | 279.876,00     | 348.996,00    | 69.120,00         | 19,81        |
| FLUJOS EFECTIVO ACTIVIDADES EXPLOTACIÓN   | 756.342,00     | 641.448,00    | -114.894,00       | -17,91       |
| FLUJOS EFECTIVO ACTIVIDADES INVERSIÓN     | -1.824.629,00  | -2.720.414,00 | -895.785,00       | 32,93        |
| FLUJOS EFECTIVO ACTIVIDADES FINANCIACIÓN  | 1.638.014,00   | 1.169.756,00  | -468.258,00       | -40,03       |
| AUMTO/DISM NETA EFECTIVO O EQUIVALENTE    | 569.727,00     | -909.210,00   | -1.478.937,00     | 162,66       |
| EFECTIVO O EQUIVALENTE AL COM. EJERCICIO  | 2.416.811,00   | 1.513.807,00  | -903.004,00       | -59,65       |
| EFECTIVO O EQUIVALENTE AL FINAL EJERCICIO | 2.986.538,00   | 604.598,00    | -2.381.940,00     | -393,97      |



## EXPLICACIÓN VARIACIONES 2024

Resultado de explotación: El principal motivo de la variación se debe a los gastos de personal, que han descendido, durante el año 2024 ha habido dos bajas.

Resultado financiero: Se estimó una subvención financiera (por el préstamo hipotecario de la promoción del Alisal) como en los últimos ejercicios, produciéndose una rebaja de la misma motivada por la subida de los tipos de interés.

Resultado antes de impuestos y del ejercicio: Las desviaciones vienen provocadas por los dos puntos comentados anteriormente.

Resultado del ejercicio: Por los puntos anteriores y porque dado que presupuestábamos beneficio, suponía un gasto de impuesto de sociedades.

Flujos de explotación: Cuando se hacen presupuestos de años futuros, entendemos que todo se cobra y todo se paga, pero en 2023 quedaron aportaciones sin cobrar, que se han cobrado realmente en el ejercicio 2024. Cuando hicimos el año pasado el presupuesto no teníamos información para saber con certeza cuando nos abonarían las aportaciones.

Flujos de Inversión: Fianza depositada en el juzgado por la provisión de Castro Urdiales de 757.000 euros, que se ha pagado en 2024. Se estimó la provisión en el ejercicio anterior pero no la entrega de la fianza en el juzgado, en dichas fechas no se contaba con la información.

Flujos de financiación: Diferencia en las subvenciones de capital cobradas en el ejercicio. Como en puntos anteriores los presupuestos se hacen dando por hecho ejecuciones y cobros/pagos en el propio ejercicio, pero en la realidad si varía en unos meses, pasa de ejercicio.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026**

**ENTIDAD: GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L, MEDIO PROPIO**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

Para la actividad inmobiliaria de alquileres no se ha tenido en cuenta previsiones oficiales de IPC.

Sólo para el cálculo de retribuciones de los empleados de Gesvican, se ha tenido presente lo aprobado por el Consejo de Gobierno.

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

El plan estratégico de Gesvican está condicionado al tener la consideración de medio propio personificado respecto de la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria y de los poderes adjudicadores dependientes de ésta, en los términos establecidos en el art. 32 de la ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público.

El programa de actividades contempla tres líneas de actuación:

1. En relación a la rama de actividad inmobiliaria:

- Gesvican alquilará y venderá las viviendas y locales que mantiene en el activo de su balance, procedentes de promociones construidas y no vendidas en ejercicios anteriores.
- Gesvican alquilará a la Dirección General de Vivienda del Gobierno de Cantabria un local de titularidad propia, situado en la calle Alta 1 de Santander con destino a dependencias de dicha Dirección General.
- Gesvican gestionará y mantendrá las viviendas del Parque Público destinadas al arrendamiento.
- Gesvican finalizará las obras de reconstrucción parcial de los garajes subterráneos en la calle Tomás y Valiente, 19-23 / Luciano Malumbres, 1-32 de Nueva Montaña, Santander.
- Ejecución de diversas actuaciones para la instalación, gestión y mantenimiento de puntos de recarga de vehículos eléctricos en la Comunidad Autónoma de Cantabria.

2. En relación a los encargos del Gobierno de Cantabria:

- Encargo de la Consejería de Empleo y Políticas Sociales a la Sociedad Mercantil Gestión de Viviendas e Infraestructuras en Cantabria, Sociedad Limitada Medio Propio, para la gestión de la oficina de intermediación hipotecaria y de emergencia habitacional del Gobierno de Cantabria.
- Encargo a medio propio personificado entre la Consejería de Obras Públicas, Ordenación del Territorio y Urbanismo y la Sociedad Pública Regional "Gestión de Viviendas e Infraestructuras en Cantabria, S. L., M.P." (Gesvican), para la realización por ésta de trabajos de asistencia técnica y consultoría en materia de infraestructuras, ordenación del territorio y urbanismo.

3. En relación a la explotación y gestión de infraestructuras inmobiliarias:

Con fecha 23 de agosto de 2018, se inscribió en el Registro Mercantil de Santander la escritura de escisión parcial por la cual la sociedad OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.U. ha escindido la rama de actividad correspondiente a la explotación y gestión de infraestructuras inmobiliarias para que, en lo sucesivo, sea explotada por la sociedad beneficiaria, GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS EN CANTABRIA, S.L.U.

Mediante esta operación, se transmite la totalidad de dicha rama de actividad de la sociedad escindida, OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.U. a la sociedad beneficiaria, GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS EN CANTABRIA, S.L.U., que la adquiere a título universal.

De esta forma, GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS EN CANTABRIA, S.L.U. se subrogó, desde la fecha de inscripción de la escritura de escisión parcial en el Registro Mercantil, en las relaciones jurídicas y económicas que afectan a la rama de actividad traspasada y, por tanto, a los bienes, derechos y obligaciones integrantes del patrimonio traspasado a la Sociedad.

Por todo ello, Gesvican explotará y gestionará:

- El Edificio Presmanes, sito en la calle Alta 5 de Santander, destinado a dependencias de la Consejería de Obras Públicas, Ordenación del Territorio y Urbanismo del Gobierno de Cantabria.
- El Edificio Dávila, sito en la calle General Dávila 87, de Santander destinado a dependencias del Gobierno de Cantabria.
- También gestionará los derechos de crédito cedidos y sus obligaciones financieras derivadas de los contratos de financiación en vigor. Estamos hablando de más de diez convenios valorados en su origen en unos setenta y ocho millones de euros, con vencimientos en algunos casos hasta el *año 2031*.

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

El importe de la cifra de negocios tendrá la siguiente evolución:

|                                    | 2024                | 2025                | 2026                | 2027                |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Ventas                             |                     |                     |                     |                     |
| Encargos y Encomiendas             | 1.012.267,75        | 2.304.316,56        | 1.420.839,70        | 1.375.499,11        |
| Arrendamientos Viviendas           | 812.267,58          | 822.601,22          | 843.988,86          | 865.932,57          |
| Arrendamientos Edificios y Locales | 718.615,93          | 737.091,47          | 756.047,38          | 775.496,15          |
|                                    | <b>2.543.151,25</b> | <b>3.864.009,26</b> | <b>3.020.875,94</b> | <b>3.016.927,82</b> |

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

Justificación de la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del presupuesto de Explotación.

En cuanto a los ingresos:

Para el año 2025 hemos estimado una cifra de negocios de 3.864.009,26 euros los cuales íntegramente proceden de nuestras actividades de alquiler o alquiler con opción de compra, a terceros, y los alquileres al Gobierno de Cantabria, sobre todo por la concesión demanial del Palacio del Mueble, a ello se le añaden los encargos del Gobierno de Cantabria.

|                                    | 2024                |
|------------------------------------|---------------------|
| Ventas                             | 0,00                |
| Encargos y Encomiendas             | 1.012.267,75        |
| Arrendamientos Viviendas           | 812.267,58          |
| Arrendamientos Edificios y Locales | 718.615,93          |
|                                    | <b>2.543.151,25</b> |

En el epígrafe “otros ingresos de explotación” se recoge:

- El derecho de crédito equivalente a recibir el inmueble “Edificio Dávila” al final del plazo de cesión (derechos de reversión).
- La aportación dineraria anual de 600.000 euros que recibe Gesvican del Gobierno de Cantabria para financiar el mantenimiento de las viviendas del Parque Público destinadas al arrendamiento.

- 275.000,00 euros de los 2.000.000,00 euros de la aportación dineraria que recibirá Gesvican entre otras para actuaciones de reposición y conservación del edificio Presmanes y para gestión y mantenimiento de puntos de recarga de vehículos eléctricos en la Comunidad Autónoma de Cantabria.

En cuanto a los gastos:

Los más significativos aparecen dentro del epígrafe Otros gastos de Explotación, los cuales estimamos en 1.274.618,00 euros que engloban los Servicios exteriores con un importe de 1.243.184,00 euros para hacer frente entre otros a todos los gastos de la concesión demanial del edificio Palacio del Mueble y gastos de suministros y seguros de las viviendas que Gesvican tiene en alquiler. Tributos por importe de 151.435,00 euros y otros gastos de gestión corriente por importe de 20.000,00 euros.

Aprovisionamientos por un importe de 1.364.592,00 euros que se corresponden con el importe estimado entre otros de los trabajos que subcontrataremos en el encargo para los trabajos de asistencia técnica y consultoría en materia de infraestructuras, ordenación del territorio y urbanismo.

Los gastos de personal, estimamos 1.155.461,00 euros, el incremento viene justificado por la contratación temporal de dos técnicos.

En gastos financieros estimamos 175.559,00 euros procedentes de las liquidaciones de intereses de los préstamos hipotecarios que tenemos pertenecientes a las viviendas pendientes de venta, además de los préstamos con el ICAF para la compra de vivienda o la construcción de viviendas con el objetivo de ampliar el parque público de vivienda en alquiler del Gobierno de Cantabria.

#### Justificación de la previsión de las principales partidas que suponen orígenes y aplicaciones de fondos del Presupuesto de Capital.

En cuanto a cobros y pagos por financiación:

Como cobros por instrumentos de patrimonio reflejamos la aportación de 1.000.000,00 euros de la Consejería de Fomento, Vivienda, Ordenación del Territorio y Medio Ambiente como pago a cuenta para hacer frente a la adquisición de las viviendas compradas al SAREB.

La aportación de la Consejería de Fomento, Vivienda, Ordenación del Territorio y Medio Ambiente de 3.235.801,00 para ampliar el Parque Público de Vivienda en alquiler del Gobierno de Cantabria.

#### *Programa de inversiones.*

Dentro del capítulo de inversiones, varias de ellas son anteriores al programa de actuación plurianual 2024-2027 y únicamente las reflejaremos y comentaremos por la correlación existente con el plan financiero que desarrollaremos en el punto siguiente.

A continuación, detallamos las inversiones en función de cada una de las ramas de actividad de la Sociedad.

## 1. En relación a la rama de actividad inmobiliaria:

- Gesvican alquilará y venderá las viviendas y locales que mantiene en el activo de su balance, procedentes de promociones construidas y no vendidas en ejercicios anteriores.

Las inversiones están justificadas por la coyuntura económica en esos años que impulsó la ejecución de los planes de vivienda, favorecida por la enorme demanda de viviendas de VPO. Las inversiones fueron realizadas durante los años 2006 al 2012 y aunque son anteriores al programa plurianual, únicamente lo reflejamos para poder tener una correlación posteriormente con el plan financiero. Las inversiones fueron financiadas parte por cantidades a cuenta aportadas por los futuros compradores y parte por préstamos promotor (préstamos hipotecarios) concedidos por el Ministerio de Vivienda y el Gobierno de Cantabria para la construcción de viviendas de VPO.

- Gesvican alquilará a la Dirección General de Vivienda del Gobierno de Cantabria un local de titularidad propia, situado en la calle Alta 1 de Santander con destino a dependencias de dicha Dirección General.

Las razones de inversión pasan por la insuficiencia de espacio en la Consejería de Obras Públicas para poder dar una atención adecuada a los demandantes de ayudas públicas, además de la proximidad del local a la sede de dicha Consejería. Por ello, Gesvican invirtió en la compra del local para posteriormente a su reforma formalizar un contrato de alquiler con el Gobierno de Cantabria. Inversión de 688.000,00 euros anterior al programa plurianual y únicamente lo reflejamos para poder tener una correlación posteriormente con el plan financiero. Inversión financiada con un préstamo del ICAF.

## 2. En relación a los encargos del Gobierno de Cantabria:

- Encargo de la Consejería de Empleo y Políticas Sociales a la Sociedad Mercantil Gestión de Viviendas e Infraestructuras en Cantabria, Sociedad Limitada, para la gestión de la oficina de intermediación hipotecaria y de emergencia habitacional del Gobierno de Cantabria.

Se trata de un encargo del Gobierno de Cantabria a Gesvican, el cual se desarrollará con medios propios de Gesvican, por lo que no precisará de financiación ajena. Los costes del personal utilizado serán cubiertos con las retribuciones a satisfacer por el Gobierno de Cantabria recogidas como tarifas establecidas en cada encargo.

- Encargo a medio propio personificado entre la Consejería de Obras Públicas, Ordenación del Territorio y Urbanismo y la Sociedad Pública Regional "Gestión de Viviendas e Infraestructuras en Cantabria, S. L., M.P." (Gesvican), para la realización por ésta de trabajos de asistencia técnica y consultoría en materia de infraestructuras, ordenación del territorio y urbanismo.

Se trata de un encargo del Gobierno de Cantabria a Gesvican, el cual se desarrollará en gran medida con medios propios de Gesvican, por lo que no precisará de financiación ajena. Los costes del personal utilizado serán cubiertos con las retribuciones a satisfacer por el Gobierno de Cantabria recogidas como tarifas establecidas en cada encargo.



### 3. En relación a la explotación y gestión de infraestructuras inmobiliarias:

- El Edificio Presmanes sito en la calle Alta 5 de Santander destinado a dependencias de la Consejería de Obras Públicas, Ordenación del Territorio y Urbanismo del Gobierno de Cantabria.

Las razones de inversión están justificadas con la escisión parcial de la rama de actividad correspondiente a la explotación y gestión de las infraestructuras inmobiliarias de OPE. La Inversión en el momento de la escisión fue de 3.452.000,00 euros anterior al programa plurianual y únicamente lo reflejamos para poder tener una correlación posteriormente con el plan financiero. La escisión parcial lleva consigo una concesión demanial del edificio a favor de Gesvican y como contrapartida un contrato de arrendamiento operativo del edificio, con el cual poder hacer frente a la inversión financiada con un préstamo del ICAF.

- El Edificio Dávila sito en la calle General Dávila 87 de Santander destinado a dependencias del Gobierno de Cantabria.

Las razones de inversión están justificadas con la escisión parcial de la rama de actividad correspondiente a la explotación y gestión de las infraestructuras inmobiliarias de OPE. La escisión parcial lleva consigo sólo una concesión demanial del edificio a favor de Gesvican, por lo que carece de inversión real a efectos de Gesvican.

- También gestionará los derechos de crédito cedidos y sus obligaciones financieras derivadas de los contratos de financiación en vigor. Estamos hablando de más de doce convenios valorados a su origen en unos setenta y ocho millones de euros, con vencimientos en algunos casos hasta el año 2031.

De todos los convenios escindidos únicamente sólo han tenido reflejo en la contabilidad de Gesvican los Convenios del Centro de Salud de Colindres y del Centro de Salud de Nueva Montaña. Ambos financiados en su día con un préstamo del ICAF actualmente amortizado. En el resto de convenios se han cedido los derechos de crédito a entidades financieras. Inversión anterior al programa plurianual y únicamente lo reflejamos para poder tener una correlación posteriormente con el plan financiero

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

#### 1. En relación a la rama de actividad inmobiliaria:

- Gesvican alquilará y venderá las viviendas y locales que mantiene en el activo de su balance, procedentes de promociones construidas y no vendidas en ejercicios anteriores.

| Entidad financiera | Promoción                | Importe formalizado | Fecha de formalización | Est. Dispuesto 31/12/2024 | Est. Dispuesto 31/12/2025 | Est. Dispuesto 31/12/2026 | Est. Dispuesto 31/12/2027 |
|--------------------|--------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| BBVA               | Préstamo Promotor Alisal | 1.913.616,19        | 20/6/08                | 690.621,52                | 506.762,21                | 321.064,31                | 133.509,43                |
| ICAF               | Compra Viv para PPV      | 5.100.000,00        | 23/6/21                | 2.018.700,30              | 1.018.700,30              | 0,00                      | 0,00                      |
| ICAF               | Préstamos hipotecarios   | 3.100.000,00        | 20/12/23               | 2.878.571,43              | 2.657.142,86              | 2.435.714,29              | 2.214.285,71              |
|                    |                          |                     |                        | 5.587.893,25              | 4.182.605,37              | 2.756.778,60              | 2.347.795,14              |

Las inversiones fueron financiadas parte con cantidades a cuenta aportadas por los futuros compradores y parte con prestamos promotor (préstamos hipotecarios) concedidos por el Ministerio de Vivienda y el Gobierno de Cantabria para la construcción de viviendas de VPO. Actualmente la mayoría de las viviendas están alquiladas, con dichos alquileres cubrimos las cuotas de los diferentes préstamos. Año a año el endeudamiento se reducirá hasta la amortización de los préstamos, ésta puede producirse anticipadamente por la venta de las viviendas. Actualmente el valor de los activos es mayor que el valor de la deuda por lo que la inversión a largo plazo será atractiva, además de cumplir con un objetivo social. Durante del año 2023 Gesvican cancelo préstamos hipotecarios que tenía con diferentes entidades de crédito y los refinanció a través del ICAF de esta forma consiguió un mejor tipo de interés lo que conllevó ahorro de coste financiero en términos de contabilidad nacional.

- Gesvican alquilará a la Dirección General de Vivienda del Gobierno de Cantabria un local de titularidad propia, situado en la calle Alta 1 de Santander con destino a dependencias de dicha Dirección General.

La inversión se inició en el ejercicio 2018 por un importe de 688.000,00 euros. Para financiar dicha inversión se formalizó préstamo con ICAF con fecha de vencimiento final, el 30 de junio de 2030. Con cuotas de amortización semestrales, los días 30 de junio y 31 de diciembre de cada año. Con el importe del alquiler cubrimos el abono de las cuotas del préstamo. Inversión interesante y rentable sobre todo a largo plazo.

- Por iniciativa de la Dirección General de Vivienda, Gesvican compró durante el año 2021 a SAREB 37 viviendas en varios Municipios y 36 viviendas de VPO en Ganzo, ambas para incrementar el Parque Público de Alquiler del Gobierno de Cantabria.

Esta inversión se financiará durante los ejercicios 21-25, vía subvención del Plan de Vivienda y aportación dineraria del Gobierno de Cantabria a Gesvican, con destino a financiar la promoción, construcción, adquisición y rehabilitación de viviendas para el parque público en alquiler. Con la intención de cumplir con los compromisos de pago y previendo un retraso en el pago por parte del Gobierno de Cantabria, Gesvican formalizará una línea de crédito con el ICAF para garantizar la liquidez suficiente para abonar en tiempo y forma los compromisos de pago formalizados en la compraventa de las viviendas.

## 2. En relación a los encargos del Gobierno de Cantabria:

- Encargo a medio propio personificado entre la Consejería de Empleo y Políticas Sociales y la Sociedad Pública Regional "Gestión de Viviendas e Infraestructuras en Cantabria, S. L., M.P." (Gesvican), para la gestión de la oficina de intermediación hipotecaria y de emergencia habitacional del Gobierno de Cantabria.

Se trata de un encargo del Gobierno de Cantabria a Gesvican, el cual se desarrollará con medios propios de Gesvican, por lo que no precisará de financiación ajena.

- Encargo a medio propio personificado entre la Consejería de Obras Públicas, Ordenación del Territorio y Urbanismo y la Sociedad Pública Regional "Gestión de Viviendas e Infraestructuras en Cantabria, S. L., M.P." (Gesvican), para la realización por ésta de trabajos de asistencia técnica y consultoría en materia de infraestructuras, ordenación del territorio y urbanismo.

Se trata de un encargo del Gobierno de Cantabria a Gesvican, el cual se desarrollará con medios propios de Gesvican, por lo que no precisará de financiación ajena.

## 3. En relación a la explotación y gestión de infraestructuras inmobiliarias:

- El Edificio Presmanes sito en la calle Alta 5 de Santander destinado a dependencias de la Consejería de Obras Públicas, Ordenación del Territorio y Urbanismo del Gobierno de Cantabria.

La Inversión en el momento de la escisión, año 2018, fue de 3.452.000,00 euros. La escisión parcial lleva consigo una concesión demanial del edificio a favor de Gesvican y como contrapartida un contrato de arrendamiento operativo del edificio, con el cual poder hacer frente a la inversión. Para financiar dicha inversión se formalizó préstamo con ICAF con fecha de vencimiento final, el 30 de junio de 2030. Con cuotas de amortización semestrales, los días 30 de junio y 31 de diciembre de cada año. Con el valor del alquiler cubrimos el abono de las cuotas del préstamo. Inversión interesante y rentable sobre todo a largo plazo.

- El Edificio Dávila sito en la calle General Dávila 87 de Santander destinado a dependencias del Gobierno de Cantabria.

No ha habido inversión por parte de Gesvican, la inversión la realizó un tercero durante los años 2010 y 2011, el cual tiene un contrato de arrendamiento operativo del inmueble por 52 años para así rentabilizar la inversión. La escisión parcial lleva consigo sólo una concesión demanial del edificio a favor de Gesvican.

- También gestionará los derechos de crédito cedidos y sus obligaciones financieras derivadas de los contratos de financiación en vigor. Estamos hablando de más de doce convenios valorados a origen en unos setenta y ocho millones de euros, con vencimientos en algunos casos hasta el año 2031.

De todos los convenios únicamente han tenido reflejo en la contabilidad de Gesvican los Convenios del Centro de Salud de Colindres y del Centro de Salud de Nueva Montaña. Ambos financiados con un préstamo del ICAF al cual se subrogó

Gesvican actualmente amortizado. En el resto de convenios se han cedido los derechos de crédito a entidades financieras. En este sentido, Gesvican emitirá y tramitará las cuotas (mensual, trimestral o anualmente) a la Consejería oportuna y controlará que a su vencimiento dicha cuota esta abonada. Se adjunta calendario de vencimientos:

| CONCEPTO | ENTE | F. FACTURA | F. VMTO. | E. CREDITO | IMP. CUOTA |
|----------|------|------------|----------|------------|------------|
|----------|------|------------|----------|------------|------------|

|                          |                       |          |          |      |            |
|--------------------------|-----------------------|----------|----------|------|------------|
| Convenio Fisioterapia I  | Universidad Cantabria | 31/5/24  | 30/6/24  | BBVA | 382.523,90 |
| Convenio Fisioterapia I  | Universidad Cantabria | 31/10/24 | 31/12/24 | BBVA | 382.523,90 |
| Convenio Fisioterapia II | Universidad Cantabria | 31/5/24  | 30/6/24  | BBVA | 191.809,43 |
| Convenio Fisioterapia II | Universidad Cantabria | 31/10/24 | 31/12/24 | BBVA | 191.809,43 |

| CONCEPTO | ENTE | F. FACTURA | F. VMTO. | E. CREDITO | IMP. CUOTA |
|----------|------|------------|----------|------------|------------|
|----------|------|------------|----------|------------|------------|

|                |        |         |      |          |            |
|----------------|--------|---------|------|----------|------------|
| C.S. El Alisal | S.C.S. | Mensual | 2024 | La Caixa | 539.692,89 |
| C.S. El Alisal | S.C.S. | Mensual | 2025 | La Caixa | 550.486,75 |
| C.S. El Alisal | S.C.S. | Mensual | 2026 | La Caixa | 561.496,49 |

| CONCEPTO | ENTE | F. FACTURA | F. VMTO. | E. CREDITO | IMP. CUOTA |
|----------|------|------------|----------|------------|------------|
|----------|------|------------|----------|------------|------------|

|            |        |         |      |          |            |
|------------|--------|---------|------|----------|------------|
| C.S. Tanos | S.C.S. | Mensual | 2024 | La Caixa | 528.725,21 |
| C.S. Tanos | S.C.S. | Mensual | 2025 | La Caixa | 539.299,71 |
| C.S. Tanos | S.C.S. | Mensual | 2026 | La Caixa | 550.085,71 |

| CONCEPTO | ENTE | F. FACTURA | F. VMTO. | E. CREDITO | IMP. CUOTA |
|----------|------|------------|----------|------------|------------|
|----------|------|------------|----------|------------|------------|

|                      |        |         |      |          |            |
|----------------------|--------|---------|------|----------|------------|
| C.S. Camargo - Costa | S.C.S. | Mensual | 2024 | La Caixa | 764.510,96 |
| C.S. Camargo - Costa | S.C.S. | Mensual | 2025 | La Caixa | 779.801,18 |
| C.S. Camargo - Costa | S.C.S. | Mensual | 2026 | La Caixa | 795.397,21 |

| CONCEPTO | ENTE | F. FACTURA | F. VMTO. | E. CREDITO | IMP. CUOTA |
|----------|------|------------|----------|------------|------------|
|----------|------|------------|----------|------------|------------|

|                  |        |         |      |          |            |
|------------------|--------|---------|------|----------|------------|
| C.S. Cotolino II | S.C.S. | Mensual | 2024 | La Caixa | 714.105,23 |
| C.S. Cotolino II | S.C.S. | Mensual | 2025 | La Caixa | 728.387,34 |
| C.S. Cotolino II | S.C.S. | Mensual | 2026 | La Caixa | 742.955,08 |

| CONCEPTO            | ENTE   | F. FACTURA | F. VMTO. | E. CREDITO | IMP. CUOTA   |
|---------------------|--------|------------|----------|------------|--------------|
| Hospital Tres Mares | S.C.S. | Mensual    | 2024     | La Caixa   | 2.683.218,71 |
| Hospital Tres Mares | S.C.S. | Mensual    | 2025     | La Caixa   | 2.736.883,10 |
| Hospital Tres Mares | S.C.S. | Mensual    | 2026     | La Caixa   | 2.791.620,75 |

### *GASTOS DE PERSONAL*

La sociedad cuenta al inicio del ejercicio 2024 con una plantilla de 21 trabajadores, de los cuales 16 tienen un contrato indefinido, 3 tienen un contrato temporal, 1 tiene un contrato de alta dirección y 1 tienen un contrato en prácticas. En el primer trimestre del ejercicio 2024 la persona que tenía el contrato en prácticas finaliza y dos trabajadores con contrato temporal dejan de trabajar en Gesvican.

La intención de Gesvican es contratar a finales de 2024 por un periodo temporal de un año a dos técnicos, y durante el 2025 debido al incremento de actividad contratar temporalmente a otros tres trabajadores.

Los costes de personal para los siguientes ejercicios se incrementarán únicamente por las subidas oficiales del IPC.

### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

En las previsiones entre los ejercicios 2024 y 2027 la sociedad no prevé conceder ayudas a terceros.

### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

En las previsiones entre los ejercicios 2024 y 2027 la sociedad no prevé conceder subvenciones a terceros.

### *SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

La sociedad estima, que para el ejercicio 2025 percibirá 600.000,00 euros, destinados a

cubrir los gastos de la gestión y mantenimiento de viviendas del Parque Público destinadas al arrendamiento. Con dicha aportación se financiará cualquier gasto procedente de las viviendas del ejercicio, y en su caso, anejos vinculados, mientras se destinen al arrendamiento. También recibirá 275.000,00 para hacer frente a los gastos de gestión de los puntos de recarga para vehículos eléctricos y obras en el edificio Presmanes.

#### *ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

En las previsiones entre los ejercicios 2024 y 2027 la sociedad no prevé adquisiciones de inmovilizado financiero.

#### *APORTACIONES*

De las aportaciones que recibe Gesvican parte se imputa a Subvenciones de Explotación y parte a Subvenciones de Capital.

Las subvenciones de explotación van en el estado de explotación (o cuenta de pérdidas y ganancias), se reflejan cuando se realizan los gastos que cubren dichas subvenciones, sin tener en cuenta si se cobran o no.

Las subvenciones de capital se usan para cubrir inversiones, en el estado de capital (o estado de flujos de efectivo) se reflejan cuando se cobran, no cuando las concede el Órgano correspondiente. En los resultados se reflejan en función de cómo se amortiza, etc, el elemento para el que se destinan.

#### *SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

Gesvican no estima recibir durante el ejercicio 2025 subvenciones, donaciones y legados.

#### *DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

En las previsiones entre los ejercicios 2024 y 2027 la sociedad no prevé tener deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados.

#### *FINANCIACIÓN AJENA*

En el momento de la elaboración del presupuesto se desconoce si la Sociedad necesitará financiación ajena en los próximos ejercicios.

#### *DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

La distribución del resultado será la siguiente:

|               | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|---------------|------------|------------|------------|------------|
| RESULTADO     | 348.996,00 | 407.727,00 | 164.252,00 | 145.830,00 |
| APLICACIÓN    |            |            |            |            |
| Reserva legal | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| Reservas      | 348.996,00 | 407.727,00 | 164.252,00 | 145.830,00 |

Siempre supeditado a la propuesta que en cada ejercicio realice la Junta General de Socios, nuestra estimación es en función de cómo se ha realizado en los últimos años.





**OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS  
DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S. L.**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.

La "Oficina de Proyectos Europeos del Gobierno de Cantabria, S. L.", en adelante "OPE Cantabria" sociedad mercantil unipersonal de responsabilidad limitada con capital enteramente suscrito por la Comunidad Autónoma de Cantabria, se rige por sus Estatutos, por los preceptos del Real Decreto Legislativo 1/2010 de 2 de julio, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, y demás disposiciones vigentes en la materia.

Como empresa del sector público autonómico de Cantabria, se encuentra adscrita a la Consejería de Economía, Hacienda y Fondos Europeos del Gobierno de Cantabria.

Desde el punto de vista contractual y su relación con la Administración que la controla, en el ámbito de aplicación de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público (LCSP), OPE Cantabria tiene la condición de "Poder Adjudicador no Administración Pública", conforme a lo dispuesto en el artículo 3.3. d) de LCSP.

**NORMAS DE CREACIÓN Y MODIFICACIONES POSTERIORES:**

**1. Decreto 55/2004, de 27 de mayo (BOC N° 120 de 21 de junio de 2004)**, por el que se autoriza la creación de la "**Sociedad Regional de Coordinación Financiera con las Empresas Públicas de la Comunidad Autónoma de Cantabria, S. L.**", como sociedad mercantil regional de capital íntegramente suscrito y desembolsado por el Gobierno de Cantabria.

**2. Decreto 110/2007, de 2 de agosto (BOC N° 161 de 20 de agosto de 2007)** por el que se modifica el apartado 2 del artículo 1 del Decreto 55/2004, de 27 de mayo, por el que se autorizó la creación de la Sociedad Regional de Coordinación Financiera con las Empresas Públicas de la Comunidad Autónoma de Cantabria, S.L., a través del cual se modifica el objeto social de la Sociedad que tiene como consecuencia la consiguiente modificación estatutaria y su inscripción registral.

**3. Decreto 32/2009, de 16 de abril (BOC n° 79 de 27 de abril de 2009)** por el que se modifica el apartado 2 del artículo 1 del Decreto 55/2004, de 27 de mayo, por el que se autorizó la creación de la Sociedad Regional de Coordinación Financiera con las Empresas Públicas de la Comunidad Autónoma de Cantabria, S.L., a través del cual se modifica el objeto social de la Sociedad que tiene como consecuencia la consiguiente modificación estatutaria y su inscripción registral, a través del cual se modifica nuevamente el objeto social de la Sociedad que tiene como consecuencia la consiguiente modificación estatutaria y su inscripción registral.

**4. Decreto 63/2012, de 25 de octubre** (BOC nº 219 de 13 de noviembre de 2012) por el que se autoriza a la Sociedad Regional de Coordinación Financiera con las Empresas Públicas de la Comunidad Autónoma de Cantabria, S.L., a modificar su denominación, adoptando la de "**CEP Cantabria, S. L.**", así como su objeto social al objeto de integrar en el mismo la actividad desarrollada por las sociedades absorbidas "Gestión de Infraestructuras Educativas de Cantabria, S.L.U.", "Gestión de Infraestructuras Sanitarias de Cantabria, S.L.U.", "Sociedad Gestora de Activos Inmobiliarios de Cantabria, S.L.U.", "Gestión Energética de Cantabria, S.L." y "Empresa Cántabra para el Desarrollo de las Nuevas Tecnologías en la Administración, S.L."; así como llevar a cabo la gestión económica de las oficinas de representación de la Comunidad Autónoma de Cantabria, con el alcance que se establezca en los mandatos e instrucciones cursados por la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria dentro del marco de la normativa en vigor.

**5. Decreto 51/2016 de 25 de agosto** (BOC nº 170 de 2 de septiembre de 2016), por el que se autoriza a CEP Cantabria, S.L. a modificar su denominación, adoptando la de "**Oficina de Proyectos Europeos del Gobierno de Cantabria, S.L.**", su objeto y sus estatutos sociales.

**6. Decreto 27/2021, de 11 de marzo** (BOC nº 53 de 18 de marzo de 2021), por el que se aprueba la modificación de los Estatutos Sociales de la Oficina de Proyectos Europeos de Cantabria, S.L. eliminando dentro de su objeto social la gestión de las oficinas de representación de la Comunidad Autónoma de Cantabria.

## 2.- Objeto social y fines de la Entidad.

Dentro del objeto social de la entidad destacamos los aspectos que desarrolla la Sociedad en el ejercicio de su actividad, siendo los fines concretos de la entidad los que se exponen en el apartado en que se recogen las líneas estratégicas de la misma, entre los principales aspectos recogidos en el objeto social de OPE Cantabria estarían:

- a) Prestar servicios de asesoramiento, consultoría, análisis, diseño, desarrollo e implantación de proyectos relacionados con los diferentes programas europeos y oportunidades de financiación a nivel europeo, a los distintos organismos y entidades de la Administración Autonómica y Local de la Comunidad Autónoma de Cantabria.
- b) Emitir informes, realizar estudios, colaborar en la planificación y seguimiento de la actividad económica, la financiación, y las inversiones de la Comunidad Autónoma de Cantabria y, en particular, prestar servicios de asistencia técnica en las tareas de verificación de las operaciones que van a ser objeto de cofinanciación europea, con carácter previo a su certificación, así como en la evaluación y el seguimiento del desarrollo y ejecución de ayudas otorgadas con cargo a los Fondos Estructurales Europeos, así como Programas Europeos, con el alcance que se establezca en los encargos, mandatos e instrucciones cursados por la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria dentro del marco de la normativa autonómica en vigor, que en ningún caso podrán conllevar el ejercicio de potestades públicas por parte de la Sociedad.

### 3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

El socio único OPE Cantabria, es el propio GOBIERNO DE CANTABRIA.

Con fecha 21 de junio de 2018, la Junta General Extraordinaria de OPE Cantabria en su condición de socio único (GOBIERNO DE CANTABRIA) acordó por unanimidad la escisión parcial de OPE Cantabria con traspaso de la rama de actividad correspondiente a la explotación y gestión de infraestructuras inmobiliarias a la sociedad a GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCUTRAS EN CANTABRIA, S.L. (en adelante GESVICAN). Esta operación quedó inscrita en el Registro Mercantil de Santander con fecha 23 de agosto de 2018.

Con motivo de la operación de escisión, OPE Cantabria redujo su Capital Social pasando de 605 participaciones de 1.000 € de nominal cada una a 473 participaciones de 1.000 € de nominal cada una, siendo, como hemos dicho anteriormente propiedad íntegramente del Gobierno de Cantabria.

### 4.- Conjunto de entidades de la consolidación.

Este apartado no procede para OPE Cantabria al no presentar ninguna consolidación de los Presupuestos de Explotación y Capital y Programa de Actuación Plurianual con ninguna sociedad o entidad dependiente de ella.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027****ENTIDAD: OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S. L.****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)**

En este punto, se van a detallar y explicar las principales desviaciones producidas en las cuentas anuales de OPE Cantabria correspondientes al año 2023, tomando como referencia el presupuesto de las cuentas presentado en el año 2022 y la liquidación de las cuentas anuales que efectivamente ha resultado tras el cierre del ejercicio 2023.

En este sentido, se presentan en diferentes cuadros las principales desviaciones tanto en el Balance de Situación como en la Cuenta de Resultados.

**Balance de Situación****ACTIVO**

|  | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                       | <b>1.900</b>      | <b>9.906</b>        | <b>8.006</b>                        |
| 1. Terrenos y construcciones                           | 0                 | 0                   | 0                                   |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material | 1.900             | 9.906               | 8.006                               |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                   | 0                 | 0                   | 0                                   |

- Instalaciones Técnicas y otro inmovilizado material

La desviación se debe principalmente a un error a la hora de reflejar los importes del inmovilizado material, así como las amortizaciones anuales correspondientes.

|  | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRA</b> | <b>140.329</b>    | <b>362.617</b>      | <b>222.288</b>                      |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios       | -1.580.000        | 0                   | 1.580.000                           |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas              | 0                 | 0                   | 0                                   |
| 3. Deudores varios                                       | 0                 | 358.801             | 358.801                             |
| 4. Personal  | 0                 | 0                   | 0                                   |
| 5. Activos por impuesto corriente                        | 0                 | 0                   | 0                                   |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas      | 1.720.329         | 3.816               | -1.716.513                          |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos         | 0                 | 0                   | 0                                   |

- Otros créditos con las Administraciones Públicas

Tras la resolución correspondiente al P.O 728/2019 emitido por la Audiencia Nacional de fecha 6 de septiembre de 2023, en donde se desestima la pretensión de la Sociedad de que fuera la AEAT la que devolviera las retenciones de las facturas emitidas al RACING por el licenciamiento de la marca de los años 2011, 2012, y 2014, pasando a ser el deudor de la Sociedad el propio club, se ha procedido a la reclasificación de las cantidades pendientes a 31 de diciembre de 2023 por este concepto (1.220.000 €, ya que del 1.580.000 €, se cobraron en el año 2023, 360.000 € correspondientes a retenciones ingresadas por el

RACING del año 2010 en la AEAT). En la medida en que dichas cantidades está provisionadas, no aparecen en la liquidación a final del ejercicio.

Por otro lado, la diferencia que encontramos en Otros Créditos con las administraciones públicas, la desviación se produce fundamentalmente porque en H.P. Deudora por IVA estábamos recogiendo cantidades de IVA soportado de los últimos años (122.789 €) que finalmente las llevamos a 31 de diciembre a gastos, por la dificultad para poder deducirse la empresa dicho IVA, al no ejercer una actividad en donde podamos emitir facturas.

El saldo que refleja la cuenta de Otros Créditos con administraciones públicas a 31 de diciembre de 2023, se corresponde con las retenciones practicadas como consecuencia de los intereses remuneratorios de las cuentas corrientes de la Sociedad.

- Deudores varios

La desviación se produce por la contabilización no prevista a la hora de realizar el presupuesto de 2023, de cantidades a cobrar por parte de la Sociedad por su participación en diversos proyectos europeos (Proyecto LOTTI, Proyecto NBRACER, Erasmus + Youforse, Erasmus + School PB).

|   | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|---|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b> | <b>0</b>          | <b>2.800.000</b>    | <b>2.800.000</b>                    |
| 1. Instrumentos de patrimonio                   | 0                 | 0                   | 0                                   |
| 2. Créditos a empresas                          | 0                 | 0                   | 0                                   |
| 3. Valores representativos de deuda             | 0                 | 0                   | 0                                   |
| 4. Derivados                                    | 0                 | 0                   | 0                                   |
| 5. Otros activos financieros                    | 0                 | 2.800.000           | 2.800.000                           |

- Otros activos financieros

La desviación producida porque a finales del ejercicio 2023, se constituye un depósito fijo a 12 meses, por importe de 2.800.000 € que no estaba previsto cuando se configuró el presupuesto de la Sociedad.

|  | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>5.130.384</b>  | <b>853.945</b>      | <b>-4.276.439</b>                   |
| 1. Tesorería   | 5.130.384         | 853.945             | -4.276.439                          |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     | 0                 | 0                   | 0                                   |

- Tesorería

La desviación viene motivada fundamentalmente por el traspaso de la tesorería de 2.800.000 € a la constitución de un depósito fijo a 12 meses y porque se había previsto el ingreso de una aportación dineraria para la Sociedad de más de 1.460.000 € que finalmente no se llegó a producir, siendo únicamente la aportación recibida de 100.000 €.

## PATRIMONIO NETO Y PASIVO

|  | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>      | <b>-804.439</b>   | <b>-944.895</b>     | <b>-140.456</b>                     |
| 1. Remanente                                       | 0                 | 0                   | 0                                   |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores) | -804.439          | -944.895            | -140.456                            |

- Resultados de Ejercicios Anteriores

La desviación se produce porque se habían previsto unos resultados negativos de ejercicios anteriores inferiores a los que realmente se han producido.

|   | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|---|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b> | <b>2.341.912</b>  | <b>981.227</b>      | <b>-1.360.685</b>                   |

- Otras aportaciones de socios

Como comentábamos anteriormente, se había presupuestado una aportación dineraria por importe de 1.460.685 € y finalmente se aprobó una aportación por importe de 100.000 €.

|                                     | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b> | <b>-569.759</b>   | <b>-116.775</b>     | <b>452.984</b>                      |

- Resultado del Ejercicio

La desviación producida a favor de la Sociedad en los resultados del ejercicio, se debe fundamentalmente a la reversión del deterioro por importe de 360.000 € correspondientes a las retenciones ingresadas por parte de la AEAT derivadas de la factura emitida al RACING en el año 2010 por el canon de licenciamiento de la marca, así como por los intereses cobrados por la Sociedad de la AEAT (143.401 €), asociados al mismo.

|  | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                        | <b>722.950</b>    | <b>0</b>            | <b>-722.950</b>                     |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal | 0                 | 0                   | 0                                   |
| 2. Actuaciones medioambientales                            | 0                 | 0                   | 0                                   |
| 3. Provisión por reestructuración                          | 0                 | 0                   | 0                                   |
| 4. Otras provisiones                                       | 722.950           | 0                   | -722.950                            |

- Otras provisiones

A la vista del fallo emitido por parte de la Audiencia Nacional (25/05/2022) al recurso nº 718/2019 presentado por parte de OPE Cantabria, S.L. contra la resolución del TEAC (Tribunal Económico Administrativo Central de 10 de junio de 2019 que estimó en parte el recurso de alzada interpuesto por OPE contra la Resolución del TEAR de Cantabria de 30 de octubre de 2015), en relación con el Impuesto sobre Sociedades de los ejercicios 2007 a 2010 y su correlativo expediente sancionador; el Impuesto sobre Sociedades del ejercicio 2011 y su correspondiente expediente sancionador, con fecha 4 de mayo de 2023, la Sociedad ha procedido al pago de los importes correspondientes a las sanciones derivadas de las Bases Imponibles negativas contabilizadas en los ejercicios 2008, 2010 y 2011 por importe de 722.950 €.



|  | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b> | <b>0</b>          | <b>30.739</b>       | <b>30.739</b>                       |

- Deudas con empresas del grupo y asociadas

La desviación viene motivada por la cantidad pendiente de justificar (30.739,38 €) correspondiente a la Aportación Dineraria concedida por parte de la Consejería de Universidades, Igualdad, Cultura y Deporte para los ejercicios 2022 y 2023 (de junio de 2022 a Julio de 2023) por importe de 200.000 €, para la gestión del proyecto del Mecanismo de Recuperación y Resiliencia, para la financiación de los gastos corrientes durante dicho periodo derivados de la ejecución de su objeto social, en el ámbito de las actividades “Asesoramiento, consultoría, análisis, diseño, desarrollo e implementación de proyectos de la Consejería de Universidades, Igualdad, Cultura y Deporte financiados con fondos del Mecanismo de Recuperación y Resiliencia”.

|  | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b> | <b>0</b>          | <b>446.014</b>      | <b>446.014</b>                      |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>      | <b>5.273.503</b>  | <b>4.027.257</b>    | <b>-1.246.246</b>                   |

- Periodificaciones a Corto Plazo

Se reflejan en este capítulo los ingresos anticipados contabilizados como consecuencia de la A. Dineraria concedida por parte de la antigua Consejería de Universidades, Igualdad, Cultura y Deporte para el desarrollo de las actividades de análisis, consultoría, etc en el marco de proyectos relacionados con el Mecanismo de Recuperación y Resiliencia (100.000 €) para el periodo Julio 2023-Julio 2024, y por otro lado se reflejan las cantidades correspondientes a diversos ingresos obtenidos por parte de la Sociedad por su participación en varios proyectos Europeos que, al tener una duración superior al ejercicio, precisan de periodificación.

|   |            |
|---|------------|
| ING. ANTICIPADOS CONS. UNIVERSIDADES 2    | 72.360,93  |
| ING. ANTICIPADOS PROY<br>ERASMUS+YOUPORSE | 58.757,50  |
| ING. ANTICIPADOS PROY LOTTI               | 105.528,30 |
| ING. ANTICIPADOS PROY NBRACER             | 148.420,87 |
| ING. ANTICIPADOS PROY ERASMUS+SCHOOL<br>P | 60.946,35  |

### Cuenta de Pérdidas y Ganancias

|  | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>                               | <b>82.353</b>     | <b>141.550</b>      | <b>59.197</b>                       |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                    | 0                 | 0                   | 0                                   |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio | 82.353            | 141.550             | 59.197                              |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                        | 82.353            | 108.402             | 26.049                              |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                     | 0                 | 0                   | 0                                   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos  | 0                 | 0                   | 0                                   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos           | 0                 | 0                   | 0                                   |
| - De la Unión Europea  | 0                 | 0                   | 0                                   |
| - De otros   | 0                 | 33.148              | 33.148                              |

- Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio

La desviación en esta partida viene motivada porque al realizar el presupuesto para el año 2023, únicamente se había previsto el ingreso correspondiente para dicho año de la A.D. de la Consejería de Universidades, Igualdad, Cultura y Deporte 2022-2023, por importe de 82.353 €, resultando finalmente un ingreso para dicho periodo de 80.763 €.

Por otro lado, en el presupuesto 2023, no se había previsto el ingreso correspondiente a 2023 de la A.D. de la Consejería de Universidades, Igualdad, Cultura y Deporte para 2023-2024 que resultó finalmente de 27.639 €.

Dentro del apartado de “De Otros”, contemplamos los ingresos contabilizados y no previstos, provenientes de la gestión de diversos proyectos europeos:

| Proyecto            | Ingresos 2023    |
|---------------------|------------------|
| Erasmus + YOUFORSE  | 1.242,50         |
| Proyecto LOTTI      | 22.338,90        |
| Proyecto NBRACER    | 5.579,13         |
| Erasmus + SCHOOL PB | 3.987,65         |
|                     | <b>33.148,18</b> |

|                                   | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|-----------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>     | <b>-474.993</b>   | <b>-450.426</b>     | <b>24.567</b>                       |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -359.238          | -341.077            | 18.161                              |
| b) Cargas sociales                | -115.755          | -109.349            | 6.406                               |
| c) Provisiones                    | 0                 | 0                   | 0                                   |

- Gastos de Personal

La desviación viene motivada fundamentalmente por la baja voluntaria de una de las trabajadoras de la Sociedad que tuvo lugar en junio de 2023 con una minoración en costes por este motivo de 19.836,90 €

|   | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|---|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>  | <b>-167.119</b>   | <b>-299.854</b>     | <b>-132.735</b>                     |
| a) Servicios exteriores   | -165.005          | -175.295            | -10.290                             |
| b) Tributos   | -2.114            | -124.559            | -122.445                            |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales | 0                 | 0                   | 0                                   |
| d) Otros gastos de gestión corriente  | 0                 | 0                   | 0                                   |

- Servicios Exteriores y Tributos

Al finalizar el ejercicio 2023 la ejecución de los gastos correspondientes a servicios exteriores es prácticamente la que se había presupuestado, contemplando una pequeña desviación del 6% (10.290 €). Por otro lado, la desviación que se produce en la partida de “Tributos” se debe a la reclasificación del IVA Soportado deducible (122.444,81 €) acumulado a lo largo de los últimos años, en previsión de que en algún momento la Sociedad iba a poder deducir el IVA. Sin embargo, al finalizar el ejercicio, se decidió reclasificarlo y contabilizarlo como un gasto, en la medida en que la Sociedad no emite facturas (que darían lugar a una compensación del IVA repercutido) ni tiene previsión de emitirlos en el corto/medio plazo.

|                                 | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|---------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| 8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO | -10.000           | -6.683              | 3.317                               |

- Amortización de Inmovilizado

La desviación se produce porque se había previsto una amortización superior a la que realmente se ha contabilizado.

|                                 | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|---------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| 8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO | -10.000           | -6.683              | 3.317                               |

- Deterioros y Pérdidas

La desviación se produce por la reversión del deterioro por importe de 360.000 €, correspondiente a la devolución de la AEAT de las retenciones ingresadas por parte del RACING de la factura emitida en el año 2010 por el canon de licenciamiento de la marca RACING.

|  | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>                           | 0                 | 163.486             | 163.486                             |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio        | 0                 | 0                   | 0                                   |
| a1) En empresas del grupo y asociadas                      | 0                 | 0                   | 0                                   |
| a2) En terceros  | 0                 | 0                   | 0                                   |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 0                 | 163.486             | 163.486                             |
| b1) De empresas del grupo y asociadas                      | 0                 | 0                   | 0                                   |
| b2) De terceros  | 0                 | 163.486             | 163.486                             |

- Ingresos financieros de Terceros

La desviación se produce por el cobro de los intereses generados y pagados por parte de la AEAT (143.402 €) derivados de la devolución de las retenciones (360.000 €) e ingresadas por parte del RACING de la factura emitida en el año 2010 por el canon de licenciamiento de la marca RACING.

Por otro lado, se han obtenido a finales del ejercicio 2023, otros ingresos financieros derivados de la remuneración de las cuentas corrientes de la Sociedad por importe de 20.084 €.

|  | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>                   | 0                 | -25.270             | -25.270                             |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas | 0                 | -25.040             | -25.040                             |
| b) Por deudas con terceros                       | 0                 | -230                | -230                                |
| c) Por actualización de provisiones              | 0                 | 0                   | 0                                   |

- Gastos Financieros por deudas con empresas del grupo y asociadas

Se recogen en esta partida los intereses pagados a la AEAT (23.487 €) como consecuencia del aplazamiento del pago de las cantidades correspondientes a las sanciones (722.950 €) derivadas de las Bases Imponibles negativas contabilizadas en los ejercicios 2008, 2010 y 2011.

Por otro lado, se han contabilizado dentro de esta partida 1.553 € correspondientes a los intereses pagados al Instituto de Finanzas de Cantabria (ICAF) por el aval formalizado en el año 2020, con motivo del recurso contencioso administrativo

planteado por parte de la Sociedad ante la Audiencia Nacional contra la resolución estimatoria parcial del TEAC del recurso de alzada presentado contra el TEAC de Cantabria. Con fecha 4 de mayo de 2023, se abonan a la AEAT los importes correspondientes a las sanciones mencionadas y con fecha 12 de julio de 2023, se devuelve el aval al ICAF.

|  | PREVISIÓN<br>2023 | LIQUIDACIÓN<br>2023 | DESVIACIÓN<br>PREVISIÓN/LIQUIDACIÓN |
|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b> | <b>= -569.759</b> | <b>-116.775</b>     | <b>452.984</b>                      |

- **Resultado del Ejercicio**

Como consecuencia de las distintas desviaciones expuestas en los apartados anteriores, se produce una desviación favorable al final del ejercicio, entre el resultado presupuestado y el finalmente ejecutado al cierre del ejercicio 2023 de 452.984 €. El motivo fundamental radica en el cobro del importe de la retención (360.000 €) correspondiente a la factura emitida al RACING por el licenciamiento de la marca en el año 2010, así como por los intereses cobrados (143.402 €) asociados a dicha recuperación.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2026**

**ENTIDAD: OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S. L.**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

A continuación, se van a presentar las principales desviaciones previstas entre el presupuesto aprobado para el ejercicio 2024 y el avance que se prevé de cara al cierre de este ejercicio dentro del Balance de Situación y cuenta de Pérdidas y Ganancias:

**Balance de Situación**

**ACTIVO**

|  | <b>PRESUPUESTO<br/>2024</b> | <b>AVANCE<br/>2024</b> | <b>DESVIACIÓN<br/>AVANCE/LIQUIDACIÓN</b> |
|--|-----------------------------|------------------------|--|
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                       | <b>4.832</b>                | <b>6.754</b>           | <b>1.922</b>                             |
| 1. Terrenos y construcciones                           | 0                           | 0                      | 0  |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material | 4.832                       | 6.754                  | 1.922                                    |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                   | 0                           | 0                      | 0  |

- Instalaciones Técnicas y otro Inmovilizado Material

La desviación viene motivada porque a la hora de elaborar el presupuesto correspondiente al ejercicio 2024, no se ha tenido en cuenta los importes correspondientes a la adquisición de 2 mesas y sillas para la nueva sala de juntas de la empresa, así como para la adquisición de una nueva silla y una cajonera para el Director. Tampoco se tuvieron en cuenta sus amortizaciones contables correspondientes.

|   | <b>PRESUPUESTO<br/>2024</b> | <b>AVANCE<br/>2024</b> | <b>DESVIACIÓN<br/>AVANCE/LIQUIDACIÓN</b> |
|---|-----------------------------|------------------------|--|
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b> | <b>332.699</b>              | <b>1.685.433</b>       | <b>1.352.734</b>                         |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios        | 0                           | 1.310.000              | 1.310.000                                |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas               | 0                           | 0                      | 0  |
| 3. Deudores varios  | 176.253                     | 375.433                | 199.180                                  |
| 4. Personal   | 0                           | 0                      | 0  |
| 5. Activos por impuesto corriente                         | 0                           | 0                      | 0  |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas       | 156.446                     | 0                      | -156.446                                 |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos          | 0                           | 0                      | 0  |

- Clientes por ventas y prestación de servicios

La desviación viene motivada por la estimación de la venta al Real Racing Club, S.A.D., de la cartera de marcas RACING y derechos federativos de las secciones inferiores por importe de 1.360.000 €. En el acuerdo que se prevé formalizar se contempla un calendario de pagos a 8 años, siendo el primer pago en el mes de noviembre de 2024 por importe de 50.000 €, de ahí que el saldo deudor a la finalización del ejercicio ascienda a 1.310.000 €.

- Deudores varios

La desviación viene provocada por cantidades adeudadas a la Sociedad tras haberse concedido diversas subvenciones a proyectos no previstas en el año 2023 cuando se elaboró el presupuesto para el año 2024, dentro de diversas convocatorias de Proyectos Europeos en los que la Sociedad participa bien como socio, bien como Coordinador del Proyecto. El detalle de los proyectos y sus cantidades reconocidas y pendientes de cobro estimadas a a 31 de diciembre de 2024 es el siguiente:

| <b>PROYECTO</b>          | <b>IMPORTE</b>      | <b>PTE</b> |
|--------------------------|---------------------|------------|
| PROYECTO YOUFORSE-KA210  | 12.000,00           |            |
| PROYECTO SCHOOL PB-KA210 | 49.289,80           |            |
| PROYECTO LÍDERES ALMA    | 20.940,00           |            |
| PROYECTO LOTTI           | 100.354,22          |            |
| PROYECTO INSPIRE         | 155.760,00          |            |
| PROYECTO AL INVEST       | 37.088,71           |            |
| <b>TOTAL.....</b>        | <b>375.432,73 €</b> |            |

- Otros créditos con administraciones públicas

Como ya se ha expuesto anteriormente al explicar las desviaciones en el presupuesto ocurridas en el año 2023, cuando se elaboró el presupuesto para el año 2024, no se había previsto la reclasificación de los importes contemplados el H.P. Deudora por IVA a una cuenta de gastos (IVA no deducible), como finalmente se decidió al cerrar el ejercicio 2023. De ahí que la desviación que se observa en la tabla se corresponda con ese IVA no deducible que finalmente se contabilizó como gasto en el año 2023.

|   | <b>PRESUPUESTO</b> | <b>AVANCE</b>    | <b>DESVIACIÓN</b>         |
|---|--------------------|------------------|---------------------------|
|   | <b>2024</b>        | <b>2024</b>      | <b>AVANCE/LIQUIDACIÓN</b> |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b> | <b>0</b>           | <b>1.800.000</b> | <b>1.800.000</b>          |
| 1. Instrumentos de patrimonio                   | 0                  | 0                | 0                         |
| 2. Créditos a empresas                          | 0                  | 0                | 0                         |
| 3. Valores representativos de deuda             | 0                  | 0                | 0                         |
| 4. Derivados                                    | 0                  | 0                | 0                         |
| 5. Otros activos financieros                    | 0                  | 1.800.000        | 1.800.000                 |

- Otros activos financieros

La desviación se produce porque en el año 2023 cuando se elabora el presupuesto de OPE para el año 2024, no se contempló la formalización de un depósito a plazo fijo como el que se prevé constituir a final del ejercicio una vez finalice el que en la actualidad está en vigor (11/12/2024 por importe de 2.800.000 €) pero en este caso, se espera constituir el nuevo depósito con un importe de 1.800.000 €.

|  | PRESUPUESTO<br>2024 | AVANCE<br>2024 | DESVIACIÓN<br>AVANCE/LIQUIDACIÓN |
|--|---------------------|----------------|----------------------------------|
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>3.043.126</b>    | <b>515.354</b> | <b>-2.527.772</b>                |
| 1. Tesorería   | 3.043.126           | 515.354        | -2.527.772                       |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     | 0                   | 0              | 0                                |

- Tesorería

La desviación en Tesorería viene motivada fundamentalmente porque a la hora de realizar el presupuesto de la Sociedad para 2024, no se había previsto por un lado la formalización de un depósito de 1.800.000 € como se prevé hacer una vez finalice el que actualmente está constituido (11/12/2024 por importe de 2.800.000 €) y por otro lado porque no se había previsto el reparto de dividendos por importe de 1.000.000 € al socio único como se prevé que se haga antes de que finalice el ejercicio. Por otro lado, se espera igualmente una entrada de recursos por importe de 122.000 € procedentes del pago de la primera cuota de los acuerdos de reconocimiento de deuda tributaria del RACING y sus intereses, así como del primer pago (50.000 €) de la venta aplazada al RACING del conjunto de marcas que componen la cartera.

## PATRIMONIO NETO Y PASIVO

|   | PRESUPUESTO<br>2024 | AVANCE<br>2024    | DESVIACIÓN<br>PRESUPUESTO/AVANCE |
|---|---------------------|-------------------|----------------------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>                                     | <b>3.164.397</b>    | <b>2.202.898</b>  | <b>-961.499</b>                  |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>                                     | <b>3.164.397</b>    | <b>2.202.898</b>  | <b>-961.499</b>                  |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>473.000</b>      | <b>473.000</b>    | <b>0</b>                         |
| 1. Capital escriturado  | 473.000             | 473.000           | 0                                |
| 2. (Capital no exigido)                                       | 0                   | 0                 | 0                                |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>                                   | <b>0</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>                         |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>3.108.459</b>    | <b>2.116.958</b>  | <b>-991.501</b>                  |
| 1. Legal y estatutarias                                       | 121.000             | 121.000           | 0                                |
| 2. Otras reservas   | 2.987.459           | 1.995.958         | -991.501                         |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>                         |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                 | <b>-841.058</b>     | <b>-1.061.671</b> | <b>-220.613</b>                  |
| 1. Remanente  | 0                   | 0                 | 0                                |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)            | -841.058            | -1.061.671        | -220.613                         |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                       | <b>1.081.227</b>    | <b>1.081.227</b>  | <b>0</b>                         |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                           | <b>-657.231</b>     | <b>-406.616</b>   | <b>250.615</b>                   |

- Otras reservas

La desviación viene motivada fundamentalmente porque a la hora de realizar el presupuesto de 2024, no se tuvo en cuenta el reparto de dividendos por importe de 1.000.000 € previsto aprobar antes de que finalice el ejercicio 2024.

- Resultados negativos de ejercicios anteriores

La desviación en esta partida viene motivada porque a la hora de elaborar en 2023 el presupuesto de cierre del ejercicio 2023 se habían previsto el resultado positivo de 103.837,51 € y finalmente se produjo un resultado negativo de -116.775 €.

- Resultado del Ejercicio

La desviación en el resultado del ejercicio que se prevé obtener en el año 2024 (250.615 €), se debe fundamentalmente a la reversión del deterioro de las cuotas a cobrar procedentes del aplazamiento del pago de la deuda tributaria más intereses, con el RACING por importe de 122.000 € así como el cobro de la primera cuota (50.000 €) derivado del aplazamiento del pago de la venta de la cartera de marcas RACING. De igual modo, la desviación positiva, tiene su origen en un ahorro en costes de personal como consecuencia de una baja voluntaria y dos finalizaciones de contratos de trabajadores por importe de aproximadamente 61.000 €.

|                               | PRESUPUESTO<br>2024 | AVANCE<br>2024 | DESVIACIÓN<br>PRESUPUESTO/AVANCE |
|-------------------------------|---------------------|----------------|----------------------------------|
| II. PROVISIONES A CORTO PLAZO | 0                   | 60.000         | 60.000                           |

- Provisiones a corto plazo

Como consecuencia de diversas demandas interpuestas por el personal de la Sociedad, se ha considerado oportuna la contabilización de una provisión para responsabilidades por importe de 60.000 €, aglutinando de este modo las cantidades que en dos demandas se solicitan a la empresa, para indemnizaciones por daños y perjuicios por importe de 30.000 € cada una de ellas.

|                       | PRESUPUESTO<br>2024 | AVANCE<br>2024 | DESVIACIÓN<br>PRESUPUESTO/AVANCE |
|-----------------------|---------------------|----------------|----------------------------------|
| VI. PERIODIFICACIONES | 176.253             | 1.703.231      | 1.526.978                        |

- Periodificaciones

La desviación viene motivada por un lado por la periodificación de ingresos procedente de la previsión de venta de la cartera de marcas RACING al Real Racing Club, S.A.D. antes de que acabe el ejercicio 2024, por importe de 1.310.000 € y por otro lado por un incremento en los ingresos periodificados procedentes de la participación de la Sociedad en varios proyectos europeos no previstos cuando se realizó el presupuesto.

|   |                     |
|---|---------------------|
| INGRESOS ANTICIPADOS CONSEJERÍA UNIV. 23-24 | 52.102,19           |
| INGRESOS ANTICIPADOS YOUFORSE KA210         | 36.899,23           |
| INGRESOS ANTICIPADOS SCHOOL PB- KA210       | 54.094,23           |
| INGRESOS ANTICIPADOS INSPIRE                | 136.951,05          |
| INGRESOS ANTICIPADOS LÍDERES ALMA           | 8.682,86            |
| INGRESOS ANTICIPADOS LOTTI                  | 78.884,16           |
| INGRESOS ANTICIPADOS AL INVEST              | 25.617,92           |
| INGRESOS ANTICIPADOS MARCA RACING           | 1.310.000           |
| <b>TOTAL.....</b>                           | <b>1.703.231,64</b> |



## Cuenta de Pérdidas y Ganancias

A continuación, se van a presentar las principales desviaciones que se han producido entre el presupuesto aprobado para el ejercicio 2024 y el avance que se prevé de cara al cierre de este ejercicio dentro de la cuenta de Pérdidas y Ganancias:

|  | PRESUPUESTO<br>2024 | AVANCE<br>2024 | DESVIACIÓN<br>AVANCE/LIQUIDACIÓN |
|--|---------------------|----------------|----------------------------------|
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>                               | <b>+</b> 191.356    | <b>229.736</b> | <b>38.380</b>                    |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                    | 0                   | 0              | 0                                |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio | 191.356             | 229.736        | 38.380                           |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                        | 47.985              | 108.273        | 60.288                           |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                     | 0                   | 0              | 0                                |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos  | 0                   | 0              | 0                                |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos           | 0                   | 0              | 0                                |
| - De la Unión Europea  | 0                   | 0              | 0                                |
| - De otros   | 143.371             | 121.463        | -21.908                          |

- Subvenciones de Explotación de la Administración de la Comunidad Autónoma

La desviación viene motivada en primer lugar porque no se había previsto que, a lo largo del ejercicio 2024 se concediese una nueva aportación dineraria de la Consejería de Cultura, Turismo y Deporte para el periodo agosto 2024-septiembre 2025 por importe de 100.000 € para sufragar gastos derivados de asesoramiento, consultaría, análisis, etc de proyectos de esta Consejería financiados con fondos del Mecanismo de Recuperación y Resiliencia. Se prevé al cierre del ejercicio una imputación de ingresos con cargo a esta aportación dineraria para 2024 de 47.898 €.

Por otro lado se había previsto un ingreso imputable a 2024, correspondiente a la A.D. 2023-2024 de la antigua Consejería de Universidades, Igualdad, Cultura y Deporte por importe de 47.985 € y finalmente se ha computado un ingreso de 60.375 €.

- Subvenciones de Explotación de Otros

La desviación viene motivada por menores cantidades de ingresos obtenidos de los previstos inicialmente derivados de proyectos europeos en los que OPE participa como socio o como Coordinador. El detalle de estos ingresos previstos a cierre del ejercicio es el siguiente:

|                           |                   |
|---------------------------|-------------------|
| Proyecto Youforse - KA210 | 21.858,27         |
| Proyecto School PB-KA210  | 10.732,12         |
| Proyecto Nbracer          | 9.691,32          |
| Proyecto Lotti            | 26.644,14         |
| Proyecto Alma             | 22.257,14         |
| Proyecto Inspire          | 18.808,95         |
| Proyecto Al Invest        | 11.470,79         |
| <b>TOTAL</b>              | <b>121.462,73</b> |

|                                   | PRESUPUESTO<br>2024 | AVANCE<br>2024 | DESVIACIÓN<br>AVANCE/LIQUIDACIÓN |
|-----------------------------------|---------------------|----------------|----------------------------------|
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>     | -592.896            | -532.053       | 60.843                           |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -450.845            | -427.876       | 22.969                           |
| b) Cargas sociales                | -142.051            | -104.177       | 37.874                           |
| c) Provisiones                    | 0                   | 0              | 0                                |

- Gastos de Personal

La desviación viene motivada fundamentalmente por el ahorro previsto al finalizar el ejercicio como consecuencia de una baja voluntaria y dos finalizaciones de contratos de trabajadores por importe de aproximadamente 61.000 €.

|   | PRESUPUESTO<br>2024 | AVANCE<br>2024 | DESVIACIÓN<br>AVANCE/LIQUIDACIÓN |
|---|---------------------|----------------|----------------------------------|
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>  | -249.817            | -286.659       | -36.842                          |
| a) Servicios exteriores   | -247.629            | -223.990       | 23.639                           |
| b) Tributos   | -2.188              | -2.669         | -481                             |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales | 0                   | -60.000        | -60.000                          |
| d) Otros gastos de gestión corriente  | 0                   | 0              | 0                                |

- Servicios Exteriores

La desviación positiva que encontramos en servicios exteriores se debe fundamentalmente a que a la hora de elaborar el presupuesto se habían previsto unos gastos vinculados a proyectos europeos por importe de 78.000 € y finalmente se prevén incurrir a la finalización del ejercicio en 23.500 €. Por otro lado, se han soportado 16.000 € de gastos no previstos relacionados con el proyecto RACING y aproximadamente 20.500 € más de gastos en las partidas de gastos de arrendamientos y gastos reparaciones y conservación, como consecuencia fundamentalmente del incremento en el % de imputación de gasto de la oficina.

- Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales

Contemplamos en esta partida, el importe de gasto previsto como consecuencia de diversas demandas interpuestas por el personal de la Sociedad, considerando oportuna la contabilización de una provisión para responsabilidades por importe de 60.000 €, aglutinando de este modo las cantidades que en dos demandas se solicitan a la empresa, para indemnizaciones por daños y perjuicios por importe de 30.000 € cada una de ellas.

|                                  | PRESUPUESTO<br>2024 | AVANCE<br>2024 | DESVIACIÓN<br>AVANCE/LIQUIDACIÓN |
|----------------------------------|---------------------|----------------|----------------------------------|
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b> | + 500               | 100.406        | 99.906                           |

- Exceso de provisiones

La desviación viene provocada fundamentalmente por la reversión del deterioro de las cantidades cobradas derivadas de la primera cuota del aplazamiento de la deuda tributaria pactada con el Real Racing Club de Santander, S.A.D, en virtud del documento privado de reconocimiento y aplazamiento de deuda elevado a público el 2 de agosto de 2024.

|                      | PRESUPUESTO<br>2024 | AVANCE<br>2024 | DESVIACIÓN<br>AVANCE/LIQUIDACIÓN |
|----------------------|---------------------|----------------|----------------------------------|
| 15. OTROS RESULTADOS | +/- -1.000          | 49.998         | 50.998                           |

- Otros resultados

La desviación viene motivada por el cobro de la primera de las cuotas (50.000 €) derivadas del contrato de compraventa de la cartera de marcas RACING, a formalizar antes de que venza el ejercicio con el Real Racing Club de Santander, S.A.D.

|  | PRESUPUESTO<br>2024 | AVANCE<br>2024 | DESVIACIÓN<br>AVANCE/LIQUIDACIÓN |
|--|---------------------|----------------|----------------------------------|
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>                           | <b>+</b>            | <b>0</b>       | <b>131.407</b>                   |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio        | 0                   | 0              | 0                                |
| a1) En empresas del grupo y asociadas                      | 0                   | 0              | 0                                |
| a2) En terceros  | 0                   | 0              | 0                                |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 0                   | 131.407        | 131.407                          |
| b1) De empresas del grupo y asociadas                      | 0                   | 0              | 0                                |
| b2) De terceros  | 0                   | 131.407        | 131.407                          |

- Ingresos financieros

Recogemos en la desviación las cantidades no previstas correspondientes a los intereses remuneratorios de las cuentas corrientes de la Sociedad (15.840 €), así como los intereses correspondientes al Plazo Fijo que tiene formalizado la empresa con el Banco Santander (93.800 €) y finalmente por la previsión de cobro de los intereses generados como consecuencia de los aplazamientos de las cuotas del Real Racing Club de Santander, S.A.D. derivados de la deuda tributaria así como del aplazamiento en la venta de la cartera de marcas RACING al club (21.767 €).

|  | PRESUPUESTO<br>2024 | AVANCE<br>2024  | DESVIACIÓN<br>AVANCE/LIQUIDACIÓN |
|--|---------------------|-----------------|----------------------------------|
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b> | <b>= -657.231</b>   | <b>-312.816</b> | <b>344.415</b>                   |

La desviación positiva en el resultado del ejercicio, como ya se ha expuesto anteriormente, viene provocada fundamentalmente por una disminución de los costes de personal en aproximadamente 61.000 €, así como por la reversión del deterioro por las cantidades cobradas derivadas del acuerdo de reconocimiento y aplazamiento de deuda tributaria formalizado por la Sociedad y el Real Racing Club de Santander, S.A.D. (100.000 €) y por el ingreso extraordinario (50.000 €) derivado de la venta al club de la cartera de marcas RACING y finalmente, la desviación positiva, tienen igualmente su origen en los ingresos financieros no previstos en 2024 que se han producido como consecuencia de la remuneración de las cuentas corrientes de la sociedad (15.841 €), así como de los intereses generados a favor por la imposición a plazo fijo formalizada en diciembre de 2023 (93.800 €) y de los intereses generados por el aplazamiento del pago de la deuda tributaria del RACING y de la venta de la cartera de marcas (21.767 €).

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027****ENTIDAD: OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S. L.****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)****Balance de Situación**

| OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.    |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| BALANCE DE SITUACIÓN   | PREVISIÓN        |                  |                  |
|  | 2025             | 2026             | 2027             |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                    | <b>4.240</b>     | <b>3.636</b>     | <b>3.253</b>     |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                                | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                 | <b>4.240</b>     | <b>3.636</b>     | <b>3.253</b>     |
| 1. Terrenos y construcciones                                     | 0                | 0                | 0                |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material           | 4.240            | 3.636            | 3.253            |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                             | 0                | 0                | 0                |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                            | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>                                       | <b>3.792.036</b> | <b>3.665.351</b> | <b>3.641.495</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>        | <b>1.411.894</b> | <b>1.152.318</b> | <b>943.336</b>   |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios               | 1.210.000        | 1.080.000        | 915.000          |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                      | 0                | 0                | 0                |
| 3. Deudores varios   | 201.894          | 72.318           | 28.336           |
| 4. Personal  | 0                | 0                | 0                |
| 5. Activos por impuesto corriente                                | 0                | 0                | 0                |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas              | 0                | 0                | 0                |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                 | 0                | 0                | 0                |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>                  | <b>1.800.000</b> | <b>1.800.000</b> | <b>1.800.000</b> |
| 1. Instrumentos de patrimonio                                    | 0                | 0                | 0                |
| 2. Créditos a empresas   | 0                | 0                | 0                |
| 3. Valores representativos de deuda                              | 0                | 0                | 0                |
| 4. Derivados   | 0                | 0                | 0                |
| 5. Otros activos financieros                                     | 1.800.000        | 1.800.000        | 1.800.000        |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                                     | <b>789</b>       | <b>789</b>       | <b>789</b>       |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>       | <b>579.353</b>   | <b>712.244</b>   | <b>897.370</b>   |
| 1. Tesorería   | 579.353          | 712.244          | 897.370          |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                           | 0                | 0                | 0                |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>3.796.276</b> | <b>3.668.987</b> | <b>3.644.748</b> |

| OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L. |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| BALANCE DE SITUACIÓN  | PREVISIÓN         |                   |                   |
|   | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>                                     | <b>2.310.292</b>  | <b>2.455.589</b>  | <b>2.652.375</b>  |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>                                     | <b>2.310.292</b>  | <b>2.455.589</b>  | <b>2.652.375</b>  |
| <b>I. CAPITAL</b>   | <b>473.000</b>    | <b>473.000</b>    | <b>473.000</b>    |
| 1. Capital escriturado  | 473.000           | 473.000           | 473.000           |
| 2. (Capital no exigido)                                       | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>                                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>III. RESERVAS</b>  | <b>2.116.958</b>  | <b>2.116.958</b>  | <b>2.116.958</b>  |
| 1. Legal y estatutarias                                       | 121.000           | 121.000           | 121.000           |
| 2. Otras reservas   | 1.995.958         | 1.995.958         | 1.995.958         |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                 | <b>-1.374.488</b> | <b>-1.440.892</b> | <b>-1.395.596</b> |
| 1. Remanente  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)            | -1.374.488        | -1.440.892        | -1.395.596        |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                       | <b>1.181.227</b>  | <b>1.281.227</b>  | <b>1.381.227</b>  |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                           | <b>-86.405</b>    | <b>25.296</b>     | <b>76.786</b>     |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                 | <b>211</b>        | <b>211</b>        | <b>211</b>        |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>                               | <b>211</b>        | <b>211</b>        | <b>211</b>        |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                   | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2. Deudas con entidades de crédito                            | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                    | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4. Derivados  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5. Otros pasivos financieros                                  | 211               | 211               | 211               |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>                                    | <b>1.485.773</b>  | <b>1.233.187</b>  | <b>1.032.162</b>  |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>                          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>                              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>      | <b>37.215</b>     | <b>38.171</b>     | <b>39.154</b>     |
| 1. Proveedores  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3. Acreedores varios  | 2.687             | 2.780             | 2.880             |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5. Pasivos por impuesto corriente                             | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas             | 34.528            | 35.391            | 36.274            |
| 7. Anticipos de clientes                                      | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                    | <b>1.448.558</b>  | <b>1.195.016</b>  | <b>993.008</b>    |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>                         | <b>3.796.276</b>  | <b>3.688.987</b>  | <b>3.684.748</b>  |

## Cuenta de Pérdidas y Ganancias

continuación, se muestra la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias para el ejercicio 2025:

| OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.                        |           |          |          |          |
|--|-----------|----------|----------|----------|
| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN   | PREVISIÓN |          |          |          |
|  | 2025      | 2026     | 2027     |          |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | +         | 0        | 0        | 0        |
| <b>2. VARIACION DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> | +/-       | 0        | 0        | 0        |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          | +         | 0        | 0        | 0        |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  | -         | 0        | 0        | 0        |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | +         | 231.763  | 203.602  | 119.279  |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  |           | 0        | 0        | 0        |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               |           | 231.763  | 203.602  | 119.279  |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |           | 80.000   | 80.000   | 80.000   |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |           | 0        | 0        | 0        |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |           | 0        | 0        | 0        |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |           | 0        | 0        | 0        |
| - De la Unión Europea  |           | 0        | 0        | 0        |
| - De otros   |           | 151.763  | 123.602  | 39.279   |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | -         | -540.284 | -553.791 | -567.636 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  |           | -419.456 | -429.942 | -440.691 |
| b) Cargas sociales   |           | -120.828 | -123.849 | -126.945 |
| c) Provisiones   |           | 0        | 0        | 0        |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | -         | -282.933 | -279.282 | -182.380 |
| a) Servicios exteriores  |           | -280.171 | -276.423 | -179.421 |
| b) Tributos  |           | -2.762   | -2.859   | -2.959   |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        |           | 0        | 0        | 0        |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |           | 0        | 0        | 0        |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | -         | -2.514   | -604     | -384     |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   | +         | 270.500  | 400.500  | 435.500  |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | +/-       | 99.500   | 129.500  | 164.500  |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN<br/>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>  | =         | -223.968 | -100.075 | -31.121  |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | +         | 137.911  | 125.719  | 108.255  |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio                                  |           | 0        | 0        | 0        |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                           |           | 137.911  | 125.719  | 108.255  |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |           | 0        | 0        | 0        |
| b2) De terceros  |           | 137.911  | 125.719  | 108.255  |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | -         | -348     | -348     | -348     |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas                                     |           | 0        | 0        | 0        |
| b) Por deudas con terceros   |           | -348     | -348     | -348     |
| c) Por actualización de provisiones  |           | 0        | 0        | 0        |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                            | =         | 137.563  | 125.371  | 107.907  |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                 | +/-       | 0        | 0        | 0        |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>                                 | =         | -86.405  | 25.296   | 76.786   |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   | -         | 0        | 0        | 0        |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | =         | -86.405  | 25.296   | 76.786   |

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

A continuación, se muestra en la siguiente tabla los principales índices que se han considerado de cara a la elaboración del presupuesto del año 2025 así como los considerados de cara a la elaboración del Programa de Actuación Plurianual para los años 2025-2027.

|  | <b>Año 2025</b> | <b>Año 2026</b> | <b>Año 2027</b> |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Tasa Actualización Gastos Corrientes – IPC estimado</b> | 3,5%            | 3,5%            | 3,50%           |
| <b>Tasa Actualización Gastos Personal -</b>                | 2,50%           | 2,50%           | 2,50%           |

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

Las líneas estratégicas de la Sociedad que a continuación se presentan, están contempladas para su ejecución a lo largo de los próximos años y serán tomadas como referencia a la hora de planificar, desarrollar e implementar las acciones y actividades que OPE ejecutará en los próximos años.

Estas premisas están directamente vinculadas al Marco Financiero Plurianual de la Unión Europea para el período 2021-2027 (MFP 2021-2027), que sirve de referencia en lo que participación y gestión en proyectos y fondos europeos se refiere. A ello se suma, además, el apoyo que la Oficina de Proyectos Europeos pueda prestar a las distintas Consejerías del Gobierno de Cantabria y entidades locales en el ámbito de la gestión de los fondos extraordinarios *Next Generation* y, en particular, en lo relacionado a la gestión del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia (PRTR) en nuestra región.

En relación con las líneas estratégicas, es importante mencionar dos aspectos de relevancia:

1. Que en el desarrollo de las mismas OPE CANTABRIA, trabaja en coordinación con la Dirección General de Fondos Europeos, para la identificación de las diferentes necesidades de la región y su transformación en Proyectos Estratégicos financiables desde Europa.
2. Que la elaboración y presentación de proyectos a fondos concursables de la UE no es aleatoria y, por ello, el desarrollo, implementación y logro de resultados de las líneas estrategias dependerá en gran medida del grado de necesidades, intereses, implicación y motivación asumidos por parte de los organismos a los que OPE CANTABRIA presta sus servicios.

Teniendo en cuenta lo expuesto anteriormente, a continuación, se procede a enumerar y detallar las principales líneas estratégicas, su objetivo principal y acciones definidas para su logro:

## **LE1. INCREMENTAR LA PARTICIPACIÓN DE LAS DIFERENTES CONSEJERÍAS Y SUS CORRESPONDIENTES DIRECCIONES GENERALES DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, ASÍ COMO DE LAS ENTIDADES LOCALES (MUNICIPIOS) Y OTROS ENTES DE CARÁCTER PÚBLICO EN CONVOCATORIAS DE LIBRE COMPETENCIA DE PROGRAMAS EUROPEOS**

Desde el cambio en el objeto social de la entidad producido en el año 2016, y sobre todo a partir del año 2017, OPE CANTABRIA ha venido prestando diversos servicios de apoyo, asesoramiento, diseño, presentación y gestión de proyectos relacionados con los programas europeos a diferentes organismos y entidades de la Administración Regional, Entidades Locales, así como otro tipo de entidades (Agencias de desarrollo Local, Grupos de acción Local, Centros de Educación Infantil y Primaria, Conservatorios de Música, etc.).

*Objetivo:* OPE CANTABRIA nace con la finalidad de ofrecer asistencia técnica personalizada para hacer frente a la complejidad derivada de la preparación y gestión de proyectos europeos. La falta de medios, la complejidad de los procedimientos, los requerimientos técnicos, administrativos y burocráticos, o la necesidad de disponer de personal con formación específica, suponen escollos en ocasiones insalvables para las entidades públicas.

Las *acciones* definidas para el logro de esta primera línea estratégica son:

A1.1 Llevar a cabo, de manera regular y en conjunto con la DG de Fondos Europeos, acciones de sensibilización e información dentro de las diferentes Consejerías del Gobierno de Cantabria, así como entre las entidades locales.

A1.2 Participar de manera activa en las diferentes reuniones de trabajo informativas, *info-days*, sesiones de *networking*, etc. relativas a los diferentes programas de trabajo a fin de conocer las convocatorias para, posteriormente, difundirlas entre Consejerías y entidades locales.

A1.3 Participar, en colaboración con la DG de Fondos Europeos, de aquellas reuniones o sesiones informativas relacionadas con los fondos *Next Generation* y, en particular, con la gestión del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia (PRTR).

## **LE2. APOYAR A LAS DIFERENTES CONSEJERÍAS Y SUS CORRESPONDIENTES DIRECCIONES GENERALES DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, ASÍ COMO A ENTIDADES LOCALES (MUNICIPIOS) Y OTROS ENTES DE PERFIL PÚBLICO EN LA ELABORACIÓN DE LAS DISTINTAS PROPUESTAS QUE PUEDAN SURGIR COMO CONSECUENCIA DE SU PARTICIPACIÓN EN PROGRAMAS EUROPEOS**

El apoyo prestado por parte de OPE CANTABRIA a los diferentes organismos de la Administración Autónoma, de la Administración Local y demás entes públicos regionales, ha ido progresivamente en aumento, viéndose incrementado sobremanera en los últimos meses, a partir de la presentación de propuestas en calidad de socio y/o entidad líder.

*Objetivo:* Apoyar la participación de las entidades públicas de Cantabria en programas europeos.



Se trata de servicios de asesoría personalizada, previa petición de la entidad interesada en presentar un proyecto o con una idea de proyecto. A título informativo, señalar que la preparación de un proyecto incluye diversas tareas, tales como: análisis y recogida de información para desarrollar una idea; identificación de la convocatoria más adecuada; búsqueda de socios en el área cubierta por el programa; familiarizarse con la información del programa y su marco estratégico, así como sobre los criterios de evaluación y selección de propuestas; conocer los procedimientos técnicos y administrativos a seguir para su tramitación; valorar la capacidad de la entidad en relación con el diseño y la ejecución del proyecto; construir la solicitud de la propuesta desde un punto de vista técnico (plan de trabajo, plan de comunicación y difusión, etc.) y financiero (plan financiero).

Las acciones definidas para el logro de esta segunda línea estratégica son:

A2.1 Apoyar en el desarrollo de la idea, así como en la elaboración y presentación de aquellos proyectos estratégicos y/o de mayor interés definidos por las Consejerías, Direcciones Generales y/u organismos públicos dependientes de ellas cuando así sea requerido.

A2.2 Apoyar en el desarrollo de la idea, así como en la elaboración y presentación de aquellos proyectos estratégicos o de mayor interés definidos por parte de las Administraciones Locales de nuestra región.

### **LE3. APOYAR A LAS DIFERENTES CONSEJERÍAS Y SUS CORRESPONDIENTES DIRECCIONES GENERALES DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, ASÍ COMO A ENTIDADES LOCALES (MUNICIPIOS) EN LA GESTIÓN Y COORDINACIÓN DE PROYECTOS EUROPEOS A LO LARGO DE TODA LA VIDA DE LOS MISMOS**

Objetivo: Las actividades de OPE CANTABRIA se centran en el seguimiento del ciclo de vida del proyecto, desde la generación de la idea por la entidad solicitante hasta la finalización del proyecto. Desde el momento de la aprobación por parte del organismo europeo correspondiente comienzan una serie de actuaciones encaminadas a la formalización de los Acuerdos de Subvención, Acuerdos de Socios, Declaraciones de Honor, etc., así como otras muchas relacionadas con la gestión directa de la ejecución de los proyectos, seguimiento de actividades, informes técnicos informes financieros, informes de auditoría y de cierre, etc.

Asimismo, la tramitación de la concesión de la ayuda a través de la aprobación de un proyecto europeo supone el desarrollo de toda una serie de procedimientos internos en la administración en la que OPE CANTABRIA presta igualmente apoyo y asesoría.

Las acciones definidas para el logro de esta línea estratégica son:

A3.1 En el proceso de coordinación y gestión de los proyectos, OPE CANTABRIA apoyará de manera rigurosa el proceso de gestión, control y *reporting* de los mismos.

A3.2 Apoyo y asesoramiento en el procedimiento para la realización de los trámites jurídicos/administrativos en el marco de los Acuerdos de Subvención Europeos, así como en los Acuerdos de Partenariado y cuantos trámites sean necesarios para la gestión y la aprobación de expedientes plurianuales de gastos de la administración participante en el proyecto europeo aprobado.

A3.3 Apoyo en las tareas de comunicación y diseminación de los proyectos, utilizando las herramientas de comunicación propias de la Oficina.

#### **LE4. CONSOLIDAR UNA RED DE ENTIDADES PÚBLICAS DE CANTABRIA ACTIVAS EN LA PREPARACIÓN Y SEGUIMIENTO DE PROGRAMAS EUROPEOS**

Objetivo: El establecimiento y mantenimiento de una red de contactos (*Networking*) en el ámbito de los proyectos europeos es una herramienta básica para la creación y participación en propuestas y proyectos europeos, en la medida en que permiten generar sinergias y oportunidades al mantener intereses compartidos.

A través de estas redes de contactos se da a conocer y se vincula nuestras instituciones con otros organismos nacionales y europeos especialistas en diferentes ámbitos y sectores (educación, investigación, mundo empresarial, medio ambiente, nuevas tecnologías, etc.) e interesados en desarrollar iniciativas europeas.

Estas redes de contacto favorecen el intercambio de conocimientos y buenas prácticas entre profesionales de nuestras instituciones contribuyendo a una mayor y mejor capacitación de los mismos; igualmente, favorece el establecimiento de sinergias y colaboraciones entre instituciones (públicas y privadas), así como el encuentro de socios y alianzas que apoyen los proyectos que deseamos compartir.

Las acciones definidas para el logro de esta cuarta línea estratégica son:

A4.1 OPE CANTABRIA fomentará la creación de una Red de Colaboración e Intercambio de Ideas de entidades participantes en proyectos europeos a nivel de Cantabria y gestionará las reuniones y el avance de las actividades conjuntas.

A4.2 OPE CANTABRIA impulsará la participación en diferentes redes dentro del ámbito europeo como elemento potenciador para el intercambio de experiencias, buenas prácticas e identificación de nuevos socios, así como de programas europeos.

#### **LE5. ESTRATEGIA FORMATIVA Y DE ACCIONES DE SENSIBILIZACIÓN E INFORMACIÓN EN PROGRAMAS EUROPEOS**

Objetivo: El mundo asociado a los fondos y políticas europeas es tan amplio y diverso que en muchas ocasiones los profesionales y los propios ciudadanos no encuentran de forma fácil y sencilla el acceso a la información y/o formación específica adecuadas.

OPE CANTABRIA participará de manera activa en la configuración de cursos, jornadas, seminarios, etc., destinados a profesionales que estén trabajando o pretendan desarrollarse profesionalmente, en el ámbito de los proyectos y fondos europeos, con el objetivo de que éstos puedan adquirir los conocimientos básicos y necesarios sobre el funcionamiento, gestión económica y técnica, justificación, etc. de los mismos.

De igual manera, OPE CANTABRIA, participará en actividades de sensibilización e información ciudadana al objeto de acercar Europa y los programas europeos a nuestra Comunidad Autónoma.

Las acciones definidas para el logro de esta línea estratégica son:

A5.1 OPE CANTABRIA promoverá la realización de talleres enfocados a formar y sensibilizar a técnicos de Administración regional y local, así como de organismo adscritos a estas.

A5.2 Los técnicos de OPE CANTABRIA recibirán formación continua en materia de fondos y programas europeos al objeto de poder transmitir todo el conocimiento necesario al personal de las entidades públicas del ámbito regional y local.

A5.3 OPE CANTABRIA participará en actividades de sensibilización, difusión sobre asuntos, programas y fondos europeos que puedan interesar a la ciudadanía en general.

## **LE6. POSICIONAR A CANTABRIA COMO UNA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE REFERENCIA EN LA PARTICIPACIÓN EN PROGRAMAS Y FONDOS EUROPEOS ANTE LA UNIÓN EUROPEA**

Objetivo: La participación en un proyecto o iniciativa europea por parte de cualquiera de los entes de la Administración Regional y Local de nuestra Comunidad Autónoma, supone un trabajo directo y continuado durante un periodo más o menos largo en el tiempo con entidades pertenecientes a otros países de la UE. Implica además, conocer e identificar nuevos socios, nuevas formas de hacer las cosas, nuevas ideas y, en definitiva, significará una manera muy directa de intercambio de conocimiento. Esto, ayudará igualmente a posicionar a nuestra Región a nivel europeo.

Las acciones definidas para el logro de esta línea estratégica son:

A6.1 Con apoyo de otras entidades de gobierno como la Dirección General de Fondos Europeos y Europa Direct, OPE CANTABRIA contribuirá a incrementar la presencia de la Comunidad Autónoma ante organismos europeos, apoyando con su experiencia en la presentación y gestión de proyectos europeos exitosos.

A6.2 Mantenimiento de la red de socios europeos e internacionales formada con motivo de la participación en programas europeos.

A6.3 Participación de OPE CANTABRIA en foros especializados en financiación europea, programas europeos y desarrollo de políticas estratégicas para nuestra Región.

A6.4 Participación en acciones piloto que den visibilidad a la Región en áreas estratégicas.

Hasta la fecha de esta memoria (octubre 2024), en el ejercicio de su actividad, la Oficina de Proyectos Europeos ha presentado un total de 112 propuestas, adscritas a programas tanto del Marco Financiero Plurianual 2014-2020 como del actual Marco Financiero Plurianual 2021-2027.



*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

En la siguiente tabla se presenta un resumen de los proyectos e iniciativas en los que la Oficina está inmersa, ya sea en calidad de entidad socia o de entidad líder, por los cuales recibirá algún tipo de ingreso.

| <b>Programa – Proyecto</b>        | <b>Presupuesto global asignado a OPE</b> |
|-----------------------------------|--|
| <b>INTERREG EUROPE - LOTTI</b>    | 127.867,20 €                             |
| <b>FSE+ - ALMA</b>                | 20.765,10 €                              |
| <b>AL INVEST</b>                  | 37.088,71 €                              |
| <b>ERASMUS + - SCHOOL PB</b>      | 73.614,00 €                              |
| <b>ERASMUS + - YOFORSE</b>        | 60.000,00 €                              |
| <b>MRR - Aportación Dineraria</b> | 300.000,00 €                             |
| <b>INSPIRE</b>                    | 155.760,00 €                             |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>775.095,01 €</b>                      |

### *Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

A día de hoy y desde junio de 2017, la Oficina ha presentado un total de 112 propuestas a distintas convocatorias competitivas a nivel europeo, en las que participan entidades del ámbito público de Cantabria (a nivel regional y local).

Hasta la fecha, han sido aprobadas 50 propuestas, lo que se traduce en una tasa de éxito del 44,6%, muy por encima de la media europea (la ratio media es del 10%). El total de captación de fondos europeos logrado asciende a 5.245.793,24 euros.

La selección de los programas europeos arriba mencionados no ha sido aleatoria, sino que atiende a demandas específicas de las entidades públicas participantes (principalmente Consejerías del Gobierno de Cantabria), así como al propio perfil y experiencia de los técnicos de OPE, sobre todo a la hora de seleccionar aquellos programas a los que se acude en calidad de socio y/o entidad líder.

Además, y en relación al Mecanismo de Recuperación y Resiliencia y dentro de los Fondos Next Generation, OPE Cantabria ha recibido vía Acuerdo del Consejo de Gobierno (con fecha de 3 de marzo de 2022) una aportación de la anterior Consejería de Universidades, Igualdad, Cultura y Deporte por la cantidad de 200.000 euros (plazo de ejecución 30 de marzo de 2023), posteriormente ampliada con 100.000 euros adicionales, a ser ejecutada al 31 de julio de 2024. Por otro lado, con fecha 19 de septiembre de 2024, OPE ha recibido igualmente otra aportación dineraria por parte de la Consejería de Cultura, Turismo y Deporte, por importe de 100.000 € para continuar con la prestación del servicio para el periodo 1 de agosto 2024 a 30 de septiembre de 2025. Dicha colaboración permitirá a la Consejería recibir asistencia técnica personalizada por parte de los técnicos de OPE, para la correcta gestión de los proyectos adscritos al Mecanismo de Recuperación y Resiliencia (MRR) dentro de los fondos Next Generation. *Programa de inversiones.*

### *Programa de Inversiones*

El actual presupuesto recoge algunas novedades con respecto al presupuesto anterior que se reducen básicamente en:

- Se mantienen las actividades formativas para el personal de la empresa, con el fin de reforzar sus capacidades y contribuir a lograr las metas de la organización.
- Se prevé el coste de la celebración de 12 reuniones del Consejo de Administración.
- Se han previsto tanto ingresos de proyectos europeos (151.763 €) en los que OPE participa como socio o como coordinador de los mismos así como gastos asociados a los mismos.
- Se ha previsto el cobro de las cuotas correspondientes al año 2025 derivadas del acuerdo de reconocimiento y aplazamiento del pago de la deuda tributaria con el Real Racing Club de Santander, S.A.D. (370.000 €), así como los intereses asociados a las mismas 93.911 €.

### *Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

Como se puede observar en el presupuesto de Ingresos y Gastos de la Sociedad para los ejercicios 2025 a 2027, ésta financiará sus Gastos Corrientes y Operativos a través de, por un lado, Aportaciones de Socios con destino al Patrimonio Neto de la Sociedad, con Aportaciones Dinerarias procedentes de la Consejería de Cultura, Turismo y Deporte para la prestación de servicios vinculados a la gestión del MRR, por otro lado, con ingresos procedentes de Proyectos Europeos en los que OPE Cantabria participa

como socio o como coordinador, así como con ingresos extraordinarios derivados del cobro de las cuotas derivadas de la venta aplazada de la marca RACING y del aplazamiento del pago de la deuda tributaria procedente del Real Racing Club, S.A.D. y sus intereses y finalmente por los ingresos financieros derivados de una imposición a plazo fijo así como de los intereses remuneratorios de las cuentas corrientes. El desglose de estas fuentes de financiación sería el siguiente:

Aportaciones de Socios con destino a Patrimonio Neto:

- Año 2025: 100.000 €.
- Año 2026: 100.000 €.
- Año 2027: 100.000 €.

Aportaciones de Socios con destino a Actividades:

- Año 2025: 80.000 €.
- Año 2026: 80.000 €.
- Año 2027: 80.000 €.

Ingresos derivados de Cuotas Aplazamiento Pago deuda tributaria RACING, venta aplazada de la Marca e ingresos financieros asociados:

- Año 2025: 463.911 €
- Año 2026: 611.719 €
- Año 2027: 644.255 €

Ingresos procedentes de remuneraciones de cuenta corriente e imposición a plazo fijo:

- Año 2025: 44.000 €
- Año 2026: 44.000 €
- Año 2027: 44.000 €

*GASTOS DE PERSONAL*

La plantilla de OPE Cantabria a 31 de diciembre de 2024 se prevé que esté formada por 8 personas en activo, de las que 5 son mujeres, 3 son varones.

|                                   | <b>AVANCE<br/>2024</b> | <b>PREVISIÓN<br/>2025</b> |
|-----------------------------------|------------------------|---------------------------|
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>     | <b>-532.053</b>        | <b>-540.284</b>           |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -427.876               | -419.456                  |
| b) Cargas sociales                | -104.177               | -120.828                  |
| c) Provisiones                    | 0                      | 0                         |

### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

No procede en OPE Cantabria

### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

OPE Cantabria, no tiene previsto la concesión de ningún tipo de subvenciones para el ejercicio 2025.

### *SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

Se prevé para el año 2025, la contabilización de una subvención por importe de 100.000 € como consecuencia de una aportación dineraria otorgada en 2024 por la Consejería de Cultura, Turismo y Deporte para el asesoramiento, consultoría, análisis, diseño e implementación de proyectos financiados con fondos del Mecanismo de Recuperación y Resiliencia para el periodo Agosto 2024-Septiembre 2025, así como otra aportación dineraria por un importe de 80.000 €, por la misma administración y misma finalidad para sufragar gastos para el periodo octubre 2025 a septiembre 2026. La periodificación de ambas aportaciones para el año 2025, prevé que derive en unos ingresos para el ejercicio 2025 de 80.000 €.

Por otro lado, se prevé para el año 2025, la contabilización de subvenciones derivadas de Proyectos europeos en los que OPE participa por importe de 151.763,03 €:

|                           |                   |
|---------------------------|-------------------|
| Proyecto Youforse - KA210 | 27.299,23         |
| Proyecto School PB-KA210  | 22.732,12         |
| Proyecto Lotti            | 38.027,01         |
| Proyecto Alma             | 8.682,86          |
| Proyecto Inspire          | 37.008,40         |
| Proyecto Al Invest        | 18.013,41         |
| <b>TOTAL</b>              | <b>151.763,03</b> |

### *ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

No procede.

### *APORTACIONES*

Se prevé para el ejercicio 2025 una aportación dineraria proveniente de la Dirección General de Fondos Europeos destinada a reequilibrar el patrimonio neto de la Sociedad como consecuencia de las pérdidas previstas en el ejercicio, por un importe de 100.000 €.

### *SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No procede

### *DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No procede

### *DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

La previsión para el ejercicio 2025 es que OPE Cantabria obtenga un resultado negativo de -86.405 €. Estas pérdidas serán financiadas con cargo al Patrimonio de la Sociedad.

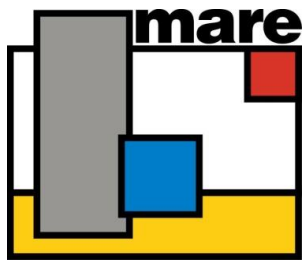




**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA  
DE CANTABRIA, S.A. MEDIO PROPIO**

---





# MEMORIA JUSTIFICATIVA PRESUPUESTOS

# 2025

PROGRAMA DE ACTUACIÓN

PLURIANUAL 2025-2027

## INDICE

|  |         |
|--|---------|
| DESCRIPCIÓN DE LA ENTIDAD, NORMATIVA BASICA, OBJETO SOCIAL, Y ESTRUCTURA DE CAPITAL.....   | - 347 - |
| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN - GASTOS .....  | - 348 - |
| PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN - INGRESOS .....   | 365     |
| PRESUPUESTO DE CAPITAL.....  | 369     |
| COMPARATIVA CON LOS PRESUPUESTOS APROBADOS EN EL BOC PARA EL AÑO 2023 .....  | 371     |
| MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE).....   | - 379 - |
| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN - GASTOS .....  | - 379 - |
| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN - INGRESOS.....   | - 393 - |
| ESTIMACIÓN DE CIERRE Y RESULTADO .....   | - 395 - |
| PRESUPUESTO DE CAPITAL.....  | - 395 - |
| COMPARATIVA CON LOS PRESUPUESTOS APROBADOS EN EL BOC PARA EL AÑO 2024 .....  | 398     |
| MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN) .....   | 404     |
| PRINCIPALES INDICADORES MACROECONOMICOS.....   | 404     |
| LINEAS ESTRATEGICAS, ACTUACIONES, Y OBJETIVOS ESTABLECIDOS POR LA CONSEJERÍA DE FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE.....   | 404     |
| MEMORIA DE LAS PRINCIPALES ACTUACIONES DE LA ENTIDAD Y DETALLE PRESUPUESTARIO.....   | 411     |
| RESUMEN APORTACIONES DEL GOBIERNO DE CANTABRIA AL PRESUPUESTO DE MARE S.A. REFLEJADAS EN LOS PRESUPUESTOS DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE CANTABRIA..... | 439     |
| PROGRAMA DE INVERSIONES .....  | 439     |
| EVOLUCIÓN DE LA PLANTILLA DE PERSONAL 2023-2024.....   | 440     |
| AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS .....  | 442     |
| SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD .....   | 442     |
| SUBVENCIONES A LA EXPLOTACION .....  | 442     |
| ADQUISICIÓN DE INMOVILIZADO FINANCIERO .....   | 442     |
| APORTACIONES .....   | 442     |
| SUBVENCIONES DONACIONES Y LEGADOS .....  | 443     |
| DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.....   | 443     |
| FINANCIACIÓN AJENA .....   | 443     |
| DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS / APLICACIÓN DE EXCEDENTES.....   | 443     |
| ESTADOS FINANCIEROS DEL ANEXO V DE LA ORDEN HAC/12/2024 .....  | 444     |

## **DESCRIPCIÓN DE LA ENTIDAD, NORMATIVA BÁSICA, OBJETO SOCIAL, Y ESTRUCTURA DE CAPITAL**

MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A. MEDIO PROPIO (en adelante, MARE S.A. M.P.), inicialmente denominada Empresa de Residuos de Cantabria, S.A., es una sociedad pública mercantil cuya constitución fue autorizada en virtud de acuerdo adoptado por el Consejo de Gobierno de Cantabria, en reunión extraordinaria celebrada con fecha 21 de marzo de 1991, el cual fue aprobado mediante Decreto 31/1991, de 21 de marzo, de la Diputación Regional de Cantabria, actualmente Gobierno de Cantabria (publicado con fecha de 28 de marzo de 1991 en el Boletín Oficial de Cantabria).

Se trata de una sociedad mercantil autonómica integrada en el Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria, conforme con lo establecido en los artículos 2 y 3 de la Ley de Cantabria 14/2006, de 24 de octubre, de Finanzas de Cantabria y los artículos 4 y 86 de Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria.

Actualmente MARE S.A. M.P. es un medio propio y servicio técnico de la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria y de los poderes adjudicadores dependientes de esta.

MARE S.A. M.P. es una sociedad pública regional de carácter mercantil que se rige íntegramente por el ordenamiento jurídico privado, salvo en las materias en que les sean de aplicación la normativa presupuestaria, contable, patrimonial, de control financiero y contratación. Su actividad contractual se encuentra sometida a la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de febrero de 2014.

La gestión del personal de MARE S.A. M.P. se encuentra dentro del régimen laboral general, con la salvedad, de conformidad con la normativa vigente y con su condición de entidad del sector público institucional, que la conducta de su personal y el acceso a su empleo deberán someterse a los principios que figuran en los artículos 52, 53, 54, 55 y 59 del Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público.

Cabe destacar, dentro de las normas a las que MARE S.A. M.P. debe dar cumplimiento en esa materia, el convenio colectivo propio, suscrito con fecha 26 de diciembre de 2008, que en la actualidad se encuentra en vigor por su prórroga tácita, de conformidad con estipulado en su artículo 4.

Mediante Decreto 48/2018, de 31 de mayo, por el que se autoriza a la empresa pública Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía de Cantabria, S.A. (M.A.R.E, S.A.) la modificación de sus Estatutos Sociales establece que su objeto social es:

“Artículo 2.

La Sociedad tendrá por objeto social el proyecto, ejecución y gestión de las actividades siguientes:

- Actuaciones de abastecimiento en alta de agua.
- Actuaciones de saneamiento en alta y depuración de aguas residuales urbanas.
- Actuaciones relativas a los residuos urbanos e industriales.
- Actuaciones de mantenimiento y rehabilitación del territorio.
- Gestión de la producción energética derivada del ejercicio de las actividades anteriores, y aprovechamiento de energías alternativas en general.
- Cualesquiera otras actividades relacionadas con la gestión de residuos y con el ciclo del agua que le encomiende el Gobierno de Cantabria.”

La duración de la Sociedad será indefinida y dio comienzo a sus operaciones el día del otorgamiento de la escritura de constitución.

El capital social de MARE S.A. M.P. fue suscrito y desembolsado en su totalidad por la Diputación Regional. En la actualidad, el 100% de su capital social pertenece al Gobierno de Cantabria y se integra dentro del sector público empresarial autonómico, conforme con lo establecido en los artículos 2 y 3 de la Ley de Cantabria 14/2006, de 24 de octubre, de Finanzas de Cantabria.

El capital social es de 18.854.370.-€ suscrito en su totalidad e íntegramente desembolsado. El número de acciones en que está dividido el capital es de 3.137 acciones de la serie A, numeradas correlativamente del 1 al 3.137, ambos inclusive, se 6.010.-€ de valor nominal cada una de ellas y una única acción de serie B de 1.000.-€ de valor nominal, representadas por títulos nominativos.

Por último, MARE S.A. M.P. no tiene la obligación de presentar cuentas anuales consolidadas por lo que los presupuestos a los que hace referencia la presente documentación únicamente contienen información de la entidad MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A. MEDIO PROPIO (MARE S.A. M.P.)

## MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)

El objeto de esta memoria es recoger la ejecución de los presupuestos de la empresa Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía (MARE S.A. M.P.) a cierre del ejercicio 2023, desagregando las diferentes unidades de negocio en las que está estructurada la sociedad pública MARE S.A. M.P.

El presupuesto de explotación de MARE S.A. M.P., y publicado en el BOC en diciembre de 2023, resulta de la agregación de los presupuestos parciales de las diferentes unidades de negocio en las que está estructurada la empresa, los costes de estructura y gastos generales no distribuibles de la empresa.

A continuación, se detalla el grado de ejecución del presupuesto de cada una de las unidades de negocio que componen la empresa, así como los gastos generales no distribuibles y los costes de estructura.

Comenzaremos por hacer un análisis pormenorizado de las partidas de gastos e ingresos realizados a lo largo de los meses de enero a diciembre del año 2023 y las desviaciones producidas en cada una de estas, siempre agrupado en función de las unidades de negocio que componen la empresa.

### **PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN - GASTOS**

A continuación, pasamos a detallar el grado de ejecución del presupuesto de gasto de explotación directo de cada una de las unidades de negocio de MARE S.A.

## MEDIO AMBIENTE

El presupuesto de gasto de explotación publicado en el BOC correspondiente a esta unidad de negocio es de 156.606,79-€ y el gasto de explotación ejecutado ha descendido a 152.815,77- € lo que representa un nivel de ejecución del 97,58% como se detalla en el siguiente cuadro:

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(UNIDAD DE NEGOCIO MEDIO AMBIENTE)<br/>Ejercicio 2023</b> | PRESUPUESTADO     | EJECUTADO         |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>   | -                 | -                 |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>   | <b>4.754,34</b>   | <b>1.471,64</b>   |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>   | <b>100.737,24</b> | <b>132.210,12</b> |
| _Sueldos y salarios   | -                 | -                 |
| _Seguridad Social a cargo de la empresa   | -                 | -                 |
| _Indemnizaciones  | -                 | -                 |
| _Otros  | -                 | -                 |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>  | <b>2.751,12</b>   | <b>2.751,12</b>   |
| _del Inmovilizado Intangible  | -                 | -                 |
| _del Inmovilizado Material  | 2.751,12          | 2.751,12          |
| _de las Inversiones Inmobiliarias   | -                 | -                 |
| <b>PERDIDAS PROCEDENTES DE INMOVILIZADO</b>   | -                 | -                 |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>  | -                 | -                 |
| _Variación de provisiones de existencias  | -                 | -                 |
| _Variación provisiones créditos incobrables   | -                 | -                 |
| _Variación otras provisiones de tráfico   | -                 | -                 |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>  | <b>48.364,09</b>  | <b>16.130,00</b>  |
| _Servicios Exteriores   | 29.573,38         | 15.049,21         |
| _Tributos   | -                 | 1.080,79          |
| _Otros gastos de gestión corriente  | 18.790,71         | -                 |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>  | -                 | -                 |
| _De obligaciones y bonos  | -                 | -                 |
| _De Préstamos   | -                 | -                 |
| _Por descuento de efectos comerciales   | -                 | -                 |
| _Diferencias negativas de cambio  | -                 | -                 |
| _Otros gastos financieros   | -                 | -                 |
| _Gastos a distribuir en varios ejercicios   | -                 | -                 |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>  | -                 | -                 |
| _A largo plazo  | -                 | -                 |
| _A corto plazo  | -                 | -                 |
| <b>GASTOS EXCEPCIONALES</b>   | -                 | <b>252,89</b>     |
| <b>TOTAL</b>  | <b>156.606,79</b> | <b>152.815,77</b> |

Realizando un análisis más detallado de las partidas de gasto de la unidad de negocio de Medio Ambiente:

1. La partida presupuestaria “*Aprovisionamientos*” presenta un gasto de 1.471,64.- €, lo que representa una ejecución del 30,95% sobre la cifra de costes presupuestados. Esta desviación se debe por la menor ejecución de gastos consumibles, maquinaria y compra de EPIs y productos sanitarios del equipo de trabajo del jardinería y obras de lo inicialmente estimado.
2. Los “*Gastos de Personal*” que alcanzan un total de 132.210,12- € han sido ejecutados en un 131,24% del coste presupuestado por imputación de coste del personal de otras actuaciones en unidades ambientales.
3. La “*Dotación para la Amortización de Inmovilizado*” asciende a 2.751,12.- €. Esta partida incluye el importe de las amortizaciones de inmovilizado material, herramientas de desbroce y remolque inicialmente no presupuestadas.
4. La partida “*Otros gastos de explotación*” con un gasto total de 16.130,00- € presenta un nivel de ejecución del 33,35%. Esta partida está compuesta por una parte en servicios exteriores por importe de 15.049,21- € clasificados en:
  - Arrendamientos de vehículos para el mantenimiento de unidades ambientales por importe de 7.629,78.- €.
  - Reparaciones y conservación de instalaciones y maquinaria por importe de 3.412,83.- €.
  - Suministro de carburante por importe de 4.006,60.- €

Por otra parte, tributos por valor de 1.080,79.- € correspondiente al pago del impuesto de tracción mecánica de dos remolques cribadora y el impuesto de valorización y depósito en vertedero de residuos de la limpieza de playas de Suances y Arnuelo de junio a julio a septiembre de 2023.

Y gastos extraordinarios por 252,89- €, inicialmente no presupuestado debido a daños en un vehículo por desbroce en el punto limpio de Corrales.



## AGUA RESIDUAL

El presupuesto de gasto de explotación publicado en el BOC correspondiente a esta unidad de negocio es de 25.222.140,77.-€ y el gasto de explotación ejecutado ha descendido a 22.328.212,49.- € lo que representa un nivel de ejecución del 88,53% como se detalla en el siguiente cuadro:

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(UNIDAD DE NEGOCIO AGUA RESIDUAL)<br/>Ejercicio 2023</b> | PRESUPUESTADO        | EJECUTADO            |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>  | -                    | -                    |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>11.170.674,42</b> | <b>9.682.611,10</b>  |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>  | <b>4.065.520,98</b>  | <b>3.664.481,95</b>  |
| _Sueldos y salarios  | -                    | -                    |
| _Seguridad Social a cargo de la empresa  | -                    | -                    |
| _Indemnizaciones   | -                    | -                    |
| _Otros   | -                    | -                    |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>   | <b>279.189,66</b>    | <b>282.973,06</b>    |
| _del Inmovilizado Intangible   | -                    | -                    |
| _del Inmovilizado Material   | 279.189,66           | 282.973,06           |
| _de las Inversiones Inmobiliarias  | -                    | -                    |
| <b>PERDIDAS PROCEDENTES DE INMOVILIZADO</b>  | -                    | -                    |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>   | -                    | -                    |
| _Variación de provisiones de existencias   | -                    | -                    |
| _Variación provisiones créditos incobrables  | -                    | -                    |
| _Variación otras provisiones de tráfico  | -                    | -                    |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>   | <b>9.706.755,71</b>  | <b>8.697.695,86</b>  |
| _Servicios Exteriores  | 9.108.693,60         | 8.182.081,62         |
| _Tributos  | 76.739,18            | 94.176,50            |
| _Otros gastos de gestión corriente   | 521.322,93           | 421.437,74           |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>   | -                    | -                    |
| _De obligaciones y bonos   | -                    | -                    |
| _De Préstamos  | -                    | -                    |
| _Por descuento de efectos comerciales  | -                    | -                    |
| _Diferencias negativas de cambio   | -                    | -                    |
| _Otros gastos financieros  | -                    | -                    |
| _Gastos a distribuir en varios ejercicios  | -                    | -                    |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>   | -                    | -                    |
| _A largo plazo   | -                    | -                    |
| _A corto plazo   | -                    | -                    |
| <b>GASTOS EXCEPCIONALES</b>  | -                    | <b>450,52</b>        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>25.222.140,77</b> | <b>22.328.212,49</b> |

Analizando con más detalle las partidas de gasto de la unidad de negocio de Agua Residual:

1. La partida presupuestaria "Aprovisionamientos" presenta un gasto de 9.682.611,10- € alcanzando un grado de ejecución del 86,68 %, derivado de:

- Trabajos realizados por otras empresas como la gestión de explotación del sistema de saneamiento de la depuradora urbana de San Román y de otras depuradoras como Ajo, Cayón, Cieza, Laredo, Pechón I y II, Prellezo I y II, Reinoso, Santoña, San Vicente, Serdio, Treceño, Liérganes, Portillo, Guriezo, Liendo, lixiviados de Meruelo y la valorización de fangos por importe de 6.599.913,82.-€.
  - Transporte de residuos y fangos de las depuradoras a gestor autorizado o vertedero por 1.186.140,45.- €.
  - Compra de productos químicos, oxígeno, reactivos, impulsores, repuestos para bombas y material de ferretería para las depuradoras urbanas e industriales por importe de 1.896.556,83.- €.
2. Los “*Gastos de Personal*” que alcanzan un total de 3.664.481,95.- € han sido ejecutados en un 90,14 %
  3. La “*Dotación para la Amortización de Inmovilizado*” asciende a un total de 282.973,06.- € y representa un grado de ejecución del 101,36%.
  4. La partida “*Otros gastos de explotación*” con un gasto total 8.697.695,86.- € presenta un nivel de ejecución del 89,60%. Esta partida procede en gran medida de servicios exteriores por importe de 8.182.081,62.- € derivados de:
    - Alquiler de vehículos, maquinaria para limpieza industrial tales como camiones grúa y/o succión o generadores por importe de 463.707,63.-€, un 77,36% de lo inicialmente presupuestado.
    - Reparaciones y conservación de instalaciones, elementos de transporte, y maquinaria por importe de 1.085.424,34.- € con una ejecución del 37,94% debido a la no ejecución de una partida de 1.210.000.-€ de la mejora del proceso de la Edar de Castro para cumplimiento de parámetros de vertido.
    - Suministro eléctrico, de carburante y de agua por un importe de 6.395.723,24.- €, un 118,75% por incrementos de precios de lo inicialmente estimado.
    - Servicios de Profesionales Independientes por 20.274,16.-€, inicialmente no presupuestado por proyectos de adecuación edificio control Edar Arenas, rehabilitación tapas de bombeo Edar San Román, modificación de trazado de colector de saneamiento en Alto Besaya y definición de soluciones para evitar desbordamientos de agua residual en pozos de Revilla de Camargo.
    - Primas de seguros por importe de 216.952,25.- €.

Por otra parte, tributos por valor de 94.176,50.- € correspondientes al impuesto de valorización y depósito en vertedero de residuos por 18.181,00.-€ y resto en tributos varios como Ibis, impuesto de vehículos, tasas varias y canon de control de vertidos de la Confederación Hidrográfica del Ebro (75.995,50.-€).

Y Otros gastos de gestión corriente por importe de 421.437,74.-€ que recoge fundamentalmente gastos de seguridad, mantenimiento de equipos y cuadros eléctricos, limpieza y desratización de instalaciones, con un porcentaje de ejecución del 80,84% de lo inicialmente presupuestado por la no ejecución de instalación de cámaras conectadas a centralita MARE por seguridad en algunas Edares no ejecutado.

5. Gastos extraordinarios por importe de 450,52.-€ por indemnizaciones de daños y siniestros.

## RESIDUOS

El presupuesto de gasto de explotación publicado en el BOC correspondiente a esta unidad de negocio es de 43.457.790,51.-€ y el gasto de explotación ejecutado ha ascendido a 50.298.979,94.-€ lo que representa un nivel de ejecución del 115,74% como se detalla en el siguiente cuadro:

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(UNIDAD DE NEGOCIO RESIDUOS)<br/>Ejercicio 2023</b> | PRESUPUESTADO        | EJECUTADO            |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>   | -                    | -                    |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>   | <b>33.896.021,53</b> | <b>31.591.465,42</b> |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>   | <b>3.814.648,48</b>  | <b>4.641.739,26</b>  |
| _Sueldos y salarios   | -                    | -                    |
| _Seguridad Social a cargo de la empresa   | -                    | -                    |
| _Indemnizaciones  | -                    | -                    |
| _Otros  | -                    | -                    |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>  | <b>2.997.122,05</b>  | <b>3.440.430,68</b>  |
| _del Inmovilizado Intangible  | -                    | -                    |
| _del Inmovilizado Material  | 2.997.122,05         | 3.440.430,68         |
| _de las Inversiones Inmobiliarias   | -                    | -                    |
| <b>PERDIDAS PROCEDENTES DE INMOVILIZADO</b>   | -                    | <b>3.329.839,72</b>  |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>  | -                    | <b>-77.019,87</b>    |
| _Variación de provisiones de existencias  | -                    | -77.019,87           |
| _Variación provisiones créditos incobrables   | -                    | -                    |
| _Variación otras provisiones de tráfico   | -                    | -                    |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>  | <b>2.749.998,45</b>  | <b>7.358.216,61</b>  |
| _Servicios Exteriores   | 1.274.460,17         | 1.782.767,02         |
| _Tributos   | 67.026,97            | 4.298.636,96         |
| _Otros gastos de gestión corriente  | 1.408.511,30         | 1.276.812,63         |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>  | -                    | <b>13.844,57</b>     |
| _De obligaciones y bonos  | -                    | -                    |
| _De Préstamos   | -                    | -                    |
| _Por descuento de efectos comerciales   | -                    | -                    |
| _Diferencias negativas de cambio  | -                    | -                    |
| _Otros gastos financieros   | -                    | 13.844,56            |
| _Gastos a distribuir en varios ejercicios   | -                    | -                    |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>                                    | -                    | -                    |
| _A largo plazo  | -                    | -                    |
| _A corto plazo  | -                    | -                    |
| <b>GASTOS EXCEPCIONALES</b>   | -                    | <b>463,56</b>        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>43.457.790,50</b> | <b>50.298.979,94</b> |

Esta cifra resulta de la agregación en esta Unidad de Negocio de los gastos derivados de las actividades de recogida y transporte de los residuos sólidos urbanos, de la gestión de los puntos limpios, de la recogida selectiva y residuos industriales y del transporte y tratamiento de los residuos y de los lixiviados generados por estos.

Pasamos a hacer un análisis más detallado de las partidas de gasto de la unidad de negocio de Residuos:

1. La partida presupuestaria “*Aprovisionamientos*” presenta un gasto de 31.591.465,42.- €, es decir, el 93,20 %, y se detalla como sigue:
  - Trabajos realizados por otras empresas para la gestión de explotación de las instalaciones por importe total de 31.396.036,99.- €, teniendo el siguiente desglose:
    - o Plantas de Transferencia por 225.868,29.-€
    - o Planta CRR/Valorización de Meruelo por 17.342.970,49-€
    - o Planta CRR El Mazo por 367.111,06.-€
    - o Planta CRR Candina por 1.468.881,10.-€
    - o Vertedero de Meruelo por 977.071,86.-€
    - o Puntos Limpios por 328.613,53.-€ desglosado en Suances por 1.260,44.-€, Astillero por 83.445,96.-€, Ruento por 2.515,58.-€, Polanco por 988,45.-€, Islares por 2.409,29.-€, Potes por 1.958,33.-€, Torrelavega por 3.753,60.-€, Camargo por 1.992,83.-€, Corrales por 995,09.-€, Reocin por 688,51.-€, Val de San Vicente por 2.185,27.-€, Suesa por 2.526,19.-€, Valdáliga por 910,17.-€, Cabezón de la Sal por 79.349,68.-€, Alfoz de Lloredo por 2.711,86.-€ recogida de voluminosos en red por 128.454,16.-€, portuarios por 5.803,47.-€ y CAT de CDR de Tama por 6.664,65.-€
    - o Transporte de Plantas de Transferencia a CRR Meruelo por 469.291,21.-€
    - o Recogida y Transporte de Residuos Sólidos Urbanos y Recogida Selectiva por importe de 7.298.655,34.- €.
    - o Recogida, transporte y tratamiento de residuos de la red de puntos limpios por 2.392.169,13.-€
    - o Transporte y tratamiento de lixiviados por importe de 356.461,90.- €.
    - o Tratamiento de plásticos de silo en gestor por importe de 37.837,47.-€
    - o Tratamiento papel y cartón en gestor por: 48.394,58.-€
    - o Recogida selectiva de papel y cartón por: 82.711,04.-€.
2. Los “*Gastos de Personal*” que alcanzan un total de 4.641.739,26.- € han sido ejecutados en un 121,68% por la incorporación de 45 personas en la subrogación de la actividad de El Mazo el 28 de marzo de 2023.
3. La “*Dotación para la Amortización de Inmovilizado*” asciende a un total de 3.440.430,68.- € y representa un grado de ejecución del 114,79 % por nuevas estimaciones de las post clausura del vasos 2010 de Meruelo en 338.691,41.-€
4. La partida de “*pérdidas procedentes del inmovilizado*” no estaba presupuestada y asciende a 3.329.839,72.- € correspondientes a la actualización de la provisión de sellado y post clausura del vertedero de Meruelo por 1.317.931,82.-€ y un ajuste de la provisión de sellado obra colector y post clausura del vertedero del Mazo por 2.011.907,90.-€ .
5. La partida “*Otros gastos de explotación*” con un gasto de 7.358.216,61.- € presenta un nivel de ejecución del 267,57%. Esta partida procede de servicios exteriores por importe de 1.782.767,02.- € derivado de:

- Arrendamientos de vehículos, instalaciones y equipos por importe de 165.163,12.- €.
- Reparaciones y conservación de instalaciones técnicas, elementos de transporte, maquinaria y otros por importe de 1.003.902,45.- € ejecutados en un 160,46% por reparación ET y PL Islares y Puntos limpios móviles e instalaciones de El Mazo.
- Primas de seguros por importe de 28.918,26.- €
- Suministro de electricidad, carburante y de agua por un total de 507.186,99.- €.
- Servicios de profesionales independientes por importe 74.657,36.- € inicialmente no presupuestados como asistencia técnica para el dimensionamiento y memoria económica del servicio de recogida de la zona de Liébana por 16.669,02.-€, sondeos y ensayos en el Mazo para clasificar el terreno de cara a instalación de Planta de tratamiento de residuos por 12.282,88.-€, asistencia técnica para el dimensionamiento y memoria económica del servicio de recogida de 18 municipios de la zona Occidental por 17.876,92.-€ y otros asesoramientos por 27.828,54.-€.
- Publicidad y relaciones públicas por importe de 2.938,84.-€ por cartelería en el centro de recuperación y reciclaje de El Mazo no presupuestado inicialmente.

Por otra parte, “tributos” por valor de 4.298.636,96.-€ de los cuales 36.230,26.-€ se deben a Ibis de Meruelo, Torrelavega y Piélagos, licencias y autorizaciones ambientales y el resto, 4.262.406,70.-€ por el impuesto de valorización y depósito en vertedero de residuos de puntos limpios, puntos limpios portuarios y residuos domésticos, no presupuestado inicialmente.

Y finalmente, “Otros gastos” por un importe de 1.276.812,63.-€ desglosado por convenios con Instituciones y compensación por ubicación de instalaciones por 800.078,37.- €, Educación medioambiental por 133.042,06.-€ y otros gastos de servicios directos por importe de 343.692,20.-€ tales como vigilancia y seguridad, estudio hidrogeológico en el vertedero de Meruelo, cartelería, limpieza, mantenimiento, fotocopias, etc., ejecutados en un 90,65%.

6. La partida “Gastos financieros y asimilados” por importe de 13.844,56.-€ que corresponde a los avales contraídos con el Instituto de Finanzas de Cantabria 17.985,04.-€ y a los intereses del aval por compra de terrenos de El Mazo con ajustes de saldos por -4.140,47.-€.
7. La partida de “Gastos extraordinarios” por importe de 463,56.- € como consecuencia de daños en siniestros.
8. La partida de “Variación de Existencias” por importe de -77.019,87.-€ por repuestos del almacén de El Mazo.

## ENERGÍA

El presupuesto de gasto de explotación publicado en el BOC correspondiente a esta unidad de negocio es de 750.003,20.-€ y el gasto de explotación ejecutado ha descendido a 456.289,44.- € lo que representa un nivel de ejecución del 60,84% como se detalla en el siguiente cuadro:

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(UNIDAD DE NEGOCIO ENERGÍA)<br/>Ejercicio 2023</b> | PRESUPUESTADO     | EJECUTADO         |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>  | -                 | -                 |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>1.577,99</b>   | <b>8.511,93</b>   |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>  | <b>60.509,19</b>  | <b>57.036,89</b>  |
| _Sueldos y salarios  | -                 | -                 |
| _Seguridad Social a cargo de la empresa  | -                 | -                 |
| _Indemnizaciones   | -                 | -                 |
| _Otros   | -                 | -                 |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>                                       | <b>10.103,14</b>  | <b>10.103,16</b>  |
| _del Inmovilizado Intangible   | -                 | -                 |
| _del Inmovilizado Material   | 10.103,14         | 10.103,16         |
| _de las Inversiones Inmobiliarias  | -                 | -                 |
| <b>PERDIDAS PROCEDENTES DE INMOVILIZADO</b>  | -                 | -                 |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>                                       | -                 | -                 |
| _Variación de provisiones de existencias   | -                 | -                 |
| _Variación provisiones créditos incobrables  | -                 | -                 |
| _Variación otras provisiones de tráfico  | -                 | -                 |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>   | <b>677.812,88</b> | <b>380.619,46</b> |
| _Servicios Exteriores  | 393.826,25        | 127.337,89        |
| _Tributos  | 35.427,79         | 5.092,41          |
| _Otros gastos de gestión corriente   | 248.558,84        | 248.189,16        |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>   | -                 | <b>18,00</b>      |
| _De obligaciones y bonos   | -                 | -                 |
| _De Préstamos  | -                 | -                 |
| _Por descuento de efectos comerciales  | -                 | -                 |
| _Diferencias negativas de cambio   | -                 | -                 |
| _Otros gastos financieros  | -                 | 18,00             |
| _Gastos a distribuir en varios ejercicios  | -                 | -                 |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>                                   | -                 | -                 |
| _A largo plazo   | -                 | -                 |
| _A corto plazo   | -                 | -                 |
| <b>GASTOS EXCEPCIONALES</b>  | -                 | -                 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>750.003,20</b> | <b>456.289,44</b> |

Pasamos a realizar un análisis más detallado de las partidas de gasto de la unidad de negocio Energía:

1. La partida presupuestaria “*Aprovisionamientos*” presenta un gasto de 8.511,93 €.- €, es decir, una ejecución del 539,42% de lo presupuestado por la ejecución de servicios forestales y de jardinería en las instalaciones por 1.093,50.-€ y compras varias de material de ferretería, eléctrico, de construcción y fontanería.
2. La partida presupuestaria “*Gastos de Personal*” presenta un gasto de 57.036,89.- € lo que representa una ejecución del 94,26%.
3. La partida presupuestaria “*Dotación para la Amortización de Inmovilizado*” asciende a 10.103,16.-€ y representa un grado de ejecución del 100,00 %.
4. La partida “*Otros gastos de explotación*” con un gasto total de 380.619,46.- €, derivados en su mayoría de contratos de mantenimiento de los motores de la planta de biogás, primas de seguros y de gastos de representación en el mercado eléctrico y permisos de enganche a la red, ejecutados en un 56,15% con la no ejecución de reparaciones varias por 135.125,44.-€.
5. La partida “*Gastos financieros y asimilados*” por importe de 18,00.-€ correspondiente a la liquidación periódica de aval.

## 6. COSTES DE ESTRUCTURA

El presupuesto de gasto de explotación publicado en el BOC correspondiente a esta unidad de negocio es de 5.122.287,57.-€ y el gasto de explotación ejecutado ha descendido 4.279.991,44.- € lo que representa un nivel de ejecución del 83,56% como se detalla en el siguiente cuadro:

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(COSTE DE ESTRUCTURA)<br/>Ejercicio 2023</b> | PRESUPUESTADO       | EJECUTADO           |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>  | -                   | -                   |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>134.354,99</b>   | <b>25.784,14</b>    |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>  | <b>2.900.808,98</b> | <b>2.623.491,83</b> |
| _Sueldos y salarios  | -                   | -                   |
| _Seguridad Social a cargo de la empresa  | -                   | -                   |
| _Indemnizaciones   | -                   | -                   |
| _Otros   | -                   | -                   |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>                                 | <b>207.424,77</b>   | <b>217.737,76</b>   |
| _del Inmovilizado Intangible   | 52.279,92           | 59.450,16           |
| _del Inmovilizado Material   | 155.144,85          | 158.287,60          |
| _de las Inversiones Inmobiliarias  | -                   | -                   |
| <b>PERDIDAS PROCEDENTES DE INMOVILIZADO</b>                                    | -                   | -                   |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>                                 | -                   | <b>6.665,92</b>     |
| _Variación de provisiones de existencias                                       | -                   | -                   |
| _Variación provisiones créditos incobrables                                    | -                   | 6.665,92            |
| _Variación otras provisiones de tráfico  | -                   | -                   |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>   | <b>1.832.698,83</b> | <b>1.399.157,72</b> |
| _Servicios Exteriores  | 729.912,81          | 482.829,45          |
| _Tributos  | 6.657,23            | 26.506,27           |
| _Otros gastos de gestión corriente   | 1.096.128,79        | 889.822,00          |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>   | <b>47.000,00</b>    | <b>6.301,23</b>     |
| _De obligaciones y bonos   | -                   | -                   |
| _De Préstamos  | -                   | -                   |
| _Por descuento de efectos comerciales  | -                   | -                   |
| _Diferencias negativas de cambio   | -                   | -                   |
| _Otros gastos financieros  | 47.000,00           | 6.301,23            |
| _Gastos a distribuir en varios ejercicios                                      | -                   | -                   |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>                             | -                   | -                   |
| _A largo plazo   | -                   | -                   |
| _A corto plazo   | -                   | -                   |
| <b>GASTOS EXCEPCIONALES</b>  | -                   | <b>852,83</b>       |
| <b>TOTAL</b>   | <b>5.122.287,57</b> | <b>4.279.991,44</b> |

Pasamos a hacer un análisis más detallado de las partidas de gasto:

1. La partida presupuestaria de “Aprovisionamientos” presenta un gasto de 25.784,14.-€, corresponde a compras como se desglosa en la siguiente tabla:



|  |           |
|--|-----------|
| SERVICIOS FORESTALES Y DE JARDINERÍA   | 1.046,32  |
| COMPRAS DE APROVISIONAMIENTOS y PORTES | 3.922,50  |
| COMPRA MATERIAL OFICINA                | 7.291,66  |
| MATERIAL DE PREVENCION Y SEGURIDAD     | 13.523,66 |

2. Los “*Gastos de Personal*” que alcanzan un total de 2.623.491,83.- € han sido ejecutados en un 90,44 %.
3. La “*Dotación para la Amortización de Inmovilizado*” asciende a 217.737,76.-€ y representa un grado de ejecución del 104,97%.
4. La partida de “*variación de otras provisiones de tráfico*” por 6.665,92.-€ por variaciones de pérdidas de créditos comerciales incobrables inicialmente no presupuestados.
5. La partida “*Otros gastos de explotación*” con un gasto total de 1.399.157,72.- € presenta un nivel de ejecución del 76,34%. Esta partida procede por una parte de servicios exteriores por importe de 482.829,45.- € derivado de:
  - Arrendamientos de vehículos por 42.724,71.-€.
  - Reparaciones y conservación de instalaciones técnicas, elementos de transporte, maquinaria y otros por importe de 12.550,36.- €
  - Servicios de profesionales independientes por importe de 286.841,70.- €. Este importe incluye principalmente la auditoría de cuentas, asesoramiento legal, laboral contable y financiero y asistencias técnicas y jurídicas.
  - Primas de seguros por importe de 19.190,89.- €
  - Suministro eléctrico, de carburante y de agua por un total de 39.520,86.- €.
  - La partida de publicidad, propaganda y relaciones públicas por importe de 82.000,93.- € correspondiente a servicios de publicidad y difusión de información relacionada con las áreas de competencia corporativa.

Por otra parte, tributos por valor de 26.506,27.- € en concepto de liquidación del impuesto sociedades y pago de impuestos varios (IAE, Ibis, tasas)

Por último, la partida de “*otros gastos de gestión corriente*” por importe de 889.822,00.- € que incluye convenios con instituciones por becas para la realización de prácticas en MARE y la cátedra de economía circular con la Universidad de Cantabria por 75.049,99.- €, en educación medioambiental 15.445,11.-€ por la inserción de espacio publicitario y marketing y campañas de sensibilización de desperdicios de alimentos y otros gastos de servicios directos por importe de 799.326,90.-€ en conceptos tales como vigilancia y seguridad, comunicaciones y telefonía, limpieza, formación, servicios informáticos y licencias, consultoría, topografía, manutención, etc.

6. La partida presupuestaria “*Gastos financieros y asimilados*” presenta un importe de 6.301,23.- €, un 13,41 % de lo inicialmente presupuestado, que se corresponde con gastos de confirming, intereses por disposición de crédito, y comisiones varias.
7. La partida presupuestaria “*Gastos excepciones*” presenta un importe de 852,83.- €, por gastos jurídicos no presupuestados inicialmente.

## GASTOS GENERALES NO DISTRIBUIBLES

El presupuesto de gasto de explotación publicado en el BOC correspondiente a esta unidad de negocio es de 103.980,23.-€ y el gasto de explotación ejecutado ha ascendido a 114.730,20.-€ lo que representa un nivel de ejecución del 110,34% como se detalla en el siguiente cuadro:

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</b><br><b>Ejercicio 2023</b> | PRESUPUESTADO     | EJECUTADO         |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>                            | -                 | -                 |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>                                  | -                 | <b>6.336,29</b>   |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>                                  | -                 | -                 |
| _Sueldos y salarios  | -                 | -                 |
| _Seguridad Social a cargo de la empresa                    | -                 | -                 |
| _Indemnizaciones   | -                 | -                 |
| _Otros   | -                 | -                 |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>             | <b>65.467,91</b>  | <b>65.467,91</b>  |
| _del Inmovilizado Intangible                               | -                 | -                 |
| _del Inmovilizado Material                                 | 65.467,91         | 65.467,91         |
| _de las Inversiones Inmobiliarias                          | -                 | -                 |
| <b>PERDIDAS PROCEDENTES DE INMOVILIZADO</b>                | -                 | -                 |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>             | -                 | -                 |
| _Variación de provisiones de existencias                   | -                 | -                 |
| _Variación provisiones créditos incobrables                | -                 | -                 |
| _Variación otras provisiones de tráfico                    | -                 | -                 |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>                         | <b>55.092,01</b>  | <b>42.926,00</b>  |
| _Servicios Exteriores                                      | 10.719,20         | 9.835,36          |
| _Tributos  | 8.298,89          | 7.557,71          |
| _Otros gastos de gestión corriente                         | 19.494,23         | 25.532,93         |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                     | -                 | -                 |
| _De obligaciones y bonos                                   | -                 | -                 |
| _De Préstamos  | -                 | -                 |
| _Por descuento de efectos comerciales                      | -                 | -                 |
| _Diferencias negativas de cambio                           | -                 | -                 |
| _Otros gastos financieros                                  | -                 | -                 |
| _Gastos a distribuir en varios ejercicios                  | -                 | -                 |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>         | -                 | -                 |
| _A largo plazo   | -                 | -                 |
| _A corto plazo   | -                 | -                 |
| <b>GASTOS EXCEPCIONALES</b>                                | -                 | -                 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>120.559,92</b> | <b>114.730,20</b> |

Pasamos a hacer un análisis más detallado de las partidas de gasto:

1. La partida presupuestaria “*Aprovisionamientos*” presenta un gasto de 6.336,29.- € por gastos no presupuestados inicialmente por servicios forestales y de jardinería y material de ferretería.
2. La “*Dotación para la Amortización de Inmovilizado*” asciende a 65.467,91.- €, es decir, el 100,00 % de la cifra presupuestada.
3. La partida “*Otros gastos de explotación*” con un gasto total de 42.926,00.- €, siendo un 111,46 % el porcentaje de ejecución. De los cuales, 9.835,36.- € corresponden a servicios exteriores:
  - Reparaciones y conservación por 3.621,25.- €, de reparaciones menores en el Edificio de Oficinas antiguo hospital.
  - Primas de seguros por importe de 1.376,76.- €
  - Suministro eléctrico, de carburante y de agua por importe de 4.837,35.-€.

Por otra parte, tributos por valor de 7.557,71.- €. Por el pago de Ibis y tasas varias de bienes inmuebles ejecutado en 91,07%.

Por último, existen unos gastos de 25.532,93.-€ derivados del mantenimiento de la instalación de climatización del edificio del antiguo hospital de AZSA y otros gastos del Observatorio Astronómico de Cantabria.

## **REPARTO DE COSTES DE ESTRUCTURA**

El criterio de reparto seguido para la imputación de los costes de estructura de la empresa a cada unidad de negocio: Medio Ambiente, Agua Residual, Residuos y Energía, es en función del coste directo de explotación de cada unidad de negocio, esto es, a mayor coste, mayor será el porcentaje de imputación de estos costes de estructura y gastos generales.

La siguiente tabla muestra el reparto de estos costes para cada unidad de negocio:

GASTOS DE EXPLOTACIÓN

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(DIRECCIONES, ÁREAS Y GASTOS GENERALES)<br/>Ejercicio 2023</b> | MEDIO<br>AMBIENTE | AGUA<br>RESIDUAL     | RESIDUOS             | ENERGÍA           | GASTOS<br>GENERALES<br>NO<br>DISTRIBUIBLES |
|--|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--|
| REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS   | 0,00              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              | 0,00                                       |
| APROVISIONAMIENTOS   | 1.471,64          | 9.682.611,10         | 31.591.465,42        | 8.511,93          | 6.336,29                                   |
| GASTOS DE PERSONAL   | 132.210,12        | 3.664.481,95         | 4.641.739,26         | 57.036,89         | 0,00                                       |
| DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO  | 2.751,12          | 282.973,06           | 3.440.430,68         | 10.103,16         | 65.467,91                                  |
| PERDIDAS PROCEDENTES DE INMOVILIZADO   | 0,00              | 0,00                 | 3.329.839,72         | 0,00              | 0,00                                       |
| VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO  | 0,00              | 0,00                 | -77.019,87           | 0,00              | 0,00                                       |
| OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN  | 16.130,00         | 8.697.695,86         | 7.358.216,61         | 380.619,46        | 42.926,00                                  |
| GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS  | 0,00              | 0,00                 | 13.844,56            | 0,00              | 0,00                                       |
| VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS  | 0,00              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              | 0,00                                       |
| GASTOS EXCEPCIONALES   | 252,89            | 450,52               | 463,56               | 18,00             | 0,00                                       |
| <b>TOTAL</b>   | <b>152.815,77</b> | <b>22.328.212,49</b> | <b>50.298.979,94</b> | <b>456.289,44</b> | <b>114.730,20</b>                          |
| <b>TOTAL IMPUTACIÓN ESTRUCTURA</b>   | <b>8.930,68</b>   | <b>1.304.879,70</b>  | <b>2.939.515,11</b>  | <b>26.665,94</b>  | <b>0</b>                                   |
| <b>TOTAL EJECUTADO ENERO-DICIEMBRE 2023</b>  | <b>161.746,45</b> | <b>23.633.092,19</b> | <b>53.238.495,05</b> | <b>482.955,38</b> | <b>114.730,20</b>                          |
| <b>TOTAL MARE ENERO-DICIEMBRE 2023</b>   |                   |                      | <b>77.631.019,28</b> |                   |  |

## GASTOS DE EXPLOTACIÓN MARE S.A.

La agregación de los presupuestos parciales de las diferentes unidades de negocio de MARE S.A. resulta en el siguiente presupuesto de explotación (Gasto) para el período de enero a diciembre del ejercicio:

| <b>Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía S.A. (MARE S.A.)</b> |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>Ejercicio 2023</b>             | PRESUPUESTADO        | EJECUTADO            |
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>                                  | -                    | -                    |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>45.207.383,28</b> | <b>41.316.180,52</b> |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>  | <b>10.942.224,87</b> | <b>11.118.960,05</b> |
| _Sueldos y salarios  | -                    | -                    |
| _Seguridad Social a cargo de la empresa                          | -                    | -                    |
| _Indemnizaciones   | -                    | -                    |
| _Otros   | -                    | -                    |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>                   | <b>3.562.058,65</b>  | <b>4.019.463,70</b>  |
| _del Inmovilizado Intangible                                     | 52.279,92            | 59.450,16            |
| _del Inmovilizado Material                                       | 3.509.778,73         | 3.960.013,54         |
| _de las Inversiones Inmobiliarias                                | -                    | -                    |
| <b>PERDIDAS PROCEDENTES DE INMOVILIZADO</b>                      | -                    | <b>3.329.839,72</b>  |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>                   | -                    | <b>-70.353,95</b>    |
| _Variación de provisiones de existencias                         | -                    | -77.019,87           |
| _Variación provisiones créditos incobrables                      | -                    | 6.665,92             |
| _Variación otras provisiones de tráfico                          | -                    | -                    |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>                               | <b>15.054.142,28</b> | <b>17.894.745,64</b> |
| _Servicios Exteriores  | 11.547.185,42        | 10.599.900,54        |
| _Tributos  | 194.150,07           | 4.433.050,64         |
| _Otros gastos de gestión corriente                               | 3.312.806,79         | 2.861.794,46         |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                           | <b>47.000,00</b>     | <b>20.163,80</b>     |
| _De obligaciones y bonos   | -                    | -                    |
| _De Préstamos  | -                    | -                    |
| _Por descuento de efectos comerciales                            | -                    | -                    |
| _Diferencias negativas de cambio                                 | -                    | -                    |
| _Otros gastos financieros  | 47.000,00            | 20.163,80            |
| _Gastos a distribuir en varios ejercicios                        | -                    | -                    |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>               | -                    | -                    |
| _A largo plazo   | -                    | -                    |
| _A corto plazo   | -                    | -                    |
| <b>GASTOS EXCEPCIONALES</b>                                      | -                    | <b>2.019,80</b>      |
| <b>TOTAL</b>   | <b>74.812.809,08</b> | <b>77.631.019,28</b> |

Agregando los importes al cierre contable del año 2023 de las diferentes unidades de negocio obtenemos que el grado de ejecución del presupuesto es del **103,77%**.

Pasamos a hacer un análisis más detallado de las partidas de gasto:

1. La partida presupuestaria de “*Aprovisionamientos*” presenta un gasto de 41.316.180,52.- € lo que supone un grado de ejecución del 91,39 % con respecto a la cifra presupuestada.
2. Los “*Gastos de Personal*” que alcanzan un total de 11.118.960,05.-€ han sido ejecutados en un 101,62%.
3. La “*Dotación para la Amortización de Inmovilizado*” asciende a 4.019.463,70.-€ y representa un grado de ejecución del 112,84 %. Esta partida incluye el importe de las amortizaciones de inmovilizado intangible, material y de las inversiones inmobiliarias.
4. La partida de “*pérdidas procedentes del inmovilizado*” por importe 3.329.839,72.- € correspondientes a ajustes provisión sellado Mazo costes post clausura por y obra colector y la actualización de la provisión de sellado y post clausura del vertedero de Meruelo vaso 90.
5. La partida “*Variación provisiones de tráfico*” por -70.353,95.-€ que corresponden a variación de existencias del almacén del Mazo y pérdidas de crédito comerciales incobrables.
6. La partida “*Otros gastos de explotación*” con un gasto total de 17.894.745,64.-€ presenta un nivel de ejecución del 118,87%. Esta partida presupuestaria procede de los servicios exteriores por importe de 10.599.900,54.-€ ejecutados en un 91,80%, de los tributos por valor de 4.433.050,64.- € ejecutados en un 2.283,31% por contemplar el impuesto de valorización y depósito de residuos no presupuestado inicialmente y otros gastos de explotación corriente por importe de 2.861.794,46.- € ejecutados en un 86,39%.
7. Los “*Gastos Financieros y Asimilados*” con un gasto de 20.163,80.- € presentan un grado de ejecución del 42,90 %.
8. Los “*Gastos excepcionales*” con un importe de 2.019,80.- € corresponden a daños por pequeños siniestros.

## PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN - INGRESOS

El presupuesto de ingresos de MARE S.A. y su grado de ejecución para el período de enero a diciembre del ejercicio 2023 se detalla a continuación:

| <b>Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía S.A. (MARE S.A.)</b> |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>Ejercicio 2023</b>             | PRESUPUESTO          | EJECUTADO            |
| <b>AUMENTO DE EXISTENCIAS</b>                                    | -                    | -                    |
| <b>VENTAS NETAS</b>  | <b>69.019.786,39</b> | <b>69.292.886,73</b> |
| _Ventas de Bienes  | 1.768.385,59         | 902.459,10           |
| _Prestación de Servicios   | 67.251.400,80        | 68.390.427,63        |
| <b>INGRESOS ACCESORIOS A LA EXPLOTACIÓN</b>                      | <b>1.564.213,68</b>  | <b>1.589.337,54</b>  |
| _Arrendamientos  | 0,00                 | 564,52               |
| _Otros   | 1.564.213,68         | 1.588.773,02         |
| <b>INGRESOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                         | <b>0,00</b>          | <b>128.889,01</b>    |
| _Dividendos  | 0,00                 | 0,00                 |
| _Intereses   | 0,00                 | 0,00                 |
| _Diferencias Positivas de Cambio                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| _Otros ingresos financieros                                      | 0,00                 | 128.889,01           |
| _Ingresos a distribuir en varios ejercicios, aplicados           | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>SUBVENCIONES RECIBIDAS</b>                                    | <b>3.065,40</b>      | <b>5.533,86</b>      |
| _Del Gobierno de Cantabria                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| _De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                | 0,00                 | 0,00                 |
| _Otras Entidades e Instituciones                                 | 3.065,40             | 5.533,86             |
| <b>SUBVENCIÓN DE CAPITAL TRASPASADA AL RTDO. DEL EJCC.</b>       | <b>993.827,52</b>    | <b>1.025.071,96</b>  |
| <b>TRABAJOS REALIZADOS POR EMPRESA PARA SU INMOVIL.</b>          | <b>0</b>             | <b>0,00</b>          |
| <b>INGRESOS EXCEPCIONALES</b>                                    | <b>0</b>             | <b>142.165,83</b>    |
| <b>REVERSION DETERIORO INMOVILIZADO MATERIAL</b>                 | <b>0</b>             | <b>2.524.260,17</b>  |
| <b>EXCESO DE PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>               | <b>0</b>             | <b>0,00</b>          |
| <b>PROVISIÓN INSOLVENCIAS DE TRÁFICO APLICADA</b>                | <b>0</b>             | <b>17.175,56</b>     |
| <b>TOTAL</b>   | <b>71.580.892,99</b> | <b>74.725.320,66</b> |

Por lo que respecta al grado de ejecución de los ingresos de explotación de MARE S.A. éste alcanza un **104,39%** de cumplimiento sobre el presupuesto aprobado, habiendo sido ejecutados **74.725.320,66.-€**.

Pasamos a hacer un análisis más detallado de las partidas de ingreso:

1. La partida presupuestaria “Ventas netas” presenta un ingreso de 69.292.886,73.-€ correspondientes a las siguientes actividades como se indica a continuación:

- Venta de bienes por importe de 902.459,10.- € representando un nivel de ejecución del 51,03% por disminución de ventas de energía eléctrica en 129.892,18.-€ y en ventas de papel y cartón en 766.705,08.-€ de lo inicialmente presupuestado. A continuación, se detalla la relación de ventas:

| MATERIAL                           | IMPORTE              |
|------------------------------------|----------------------|
| VENTAS DE PRODUCTOS Y SUBPRODUCTOS | 501.604,28.- €       |
| VENTA DE ENERGIA ELECTRICA         | 400.854,82.- €       |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>902.459,10.-€</b> |

- Prestación de servicios por importe de 68.390.427,63.- € representando un nivel de ejecución del 101,69 %. A continuación, se detalla la relación:

| PRESTACIONES DE SERVICIOS                                  | IMPORTE                | %              |
|--|------------------------|----------------|
| <b>A. PRESTACION DE SERVICIOS AL GOBIERNO DE CANTABRIA</b> | <b>63.158.949,19 €</b> | <b>92,35%</b>  |
| GESTION DE RSU EN INSTALACIONES                            | 21.970.254,12          | 34,79%         |
| RECOGIDA Y TRANSPORTE DE RESIDUOS URBANOS                  | 7.787.578,86           | 12,33%         |
| IMPUESTO RESIDUOS 7/2022 RESIDUOS URBANOS                  | 3.858.159,18           | 6,11%          |
| SERVICIO DE EXPLOTACIÓN, GESTIÓN Y MANTENIMIENTO DE EDARES | 22.971.486,61          | 36,37%         |
| IMPUESTO RESIDUOS 7/2022 GESTIÓN EDARES                    | 18.181,00              | 0,03%          |
| GESTIÓN DE LA RED DE PUNTOS LIMPIOS DE CANTABRIA           | 5.305.167,06           | 8,40%          |
| IMPUESTO RESIDUOS 7/2022 PUNTOS LIMPIOS                    | 324.141,60             | 0,51%          |
| RECOGIDA SELECTIVA   | 886.552,58             | 1,40%          |
| IMPUESTO RESIDUOS 7/2022 SELECTIVA                         | 14.252,44              | 0,02%          |
| GESTION PL PORTUARIOS                                      | 20.491,07              | 0,03%          |
| IMPUESTO RESIDUOS 7/2022 PL PORTUARIOS                     | 1.850,88               | 0,00%          |
| IMPUESTO RESIDUOS 7/2022 CABARCENO Y TRESVISO              | 833,79                 | 0,00%          |
| <b>B. PRESTACIONES DE SERVICIOS PARTICULARES</b>           | <b>4.932.307,86 €</b>  | <b>7,21%</b>   |
| RECOGIDA Y TRANSPORTE RES. URBANOS                         | 25.764,82              | 0,52%          |
| REC. SELECTIVA ENVASES LIGEROS                             | 3.352.018,43           | 67,96%         |
| REC. SELECTIVA PAPEL Y CARTON                              | 287.100,91             | 5,82%          |
| TRATAMIENTO RSU  | 223.080,93             | 4,52%          |
| TRATAMIENTO RESIDUOS PRIVADOS PLANTA TIR                   | 1.038.789,73           | 19,75%         |
| TRATAMIENTO DE RECICLABLES                                 | 5.553,04               | 0,11%          |
| <b>C. PRESTACIONES DE SERVICIOS AYUNTAMIENTOS</b>          | <b>299.170,58 €</b>    | <b>0,44%</b>   |
| REC. Y TRANSPORTE RSU                                      | 77.480,94              | 25,90%         |
| GESTIÓN DE RAEE  | 183.328,80             | 61,28%         |
| GESTIÓN DE PILAS Y BATERIAS USADAS                         | 11.635,51              | 3,89%          |
| OTROS TRABAJOS   | 6.143,51               | 2,05%          |
| GESTION RPUA PLASTICOS USO AGRARIO                         | 20.581,82              | 6,86%          |
| <b>TOTAL (A + B + C)</b>                                   | <b>68.390.427,63 €</b> | <b>100,00%</b> |



- El importe derivado de la prestación de servicios al Gobierno de Cantabria, proviene de la gestión de residuos sólidos urbanos en las distintas instalaciones, del servicio de recogida y transporte de RSU y del transporte, el servicio de explotación, gestión y mantenimiento de la red de saneamiento en alta y depuración de aguas residuales, y la gestión de la red de los Puntos Limpios de Cantabria por valor de todo ello de 63.158.949,19 €.- € y que representa un 92,35% de los ingresos por prestación de servicios.
  - El importe derivado de la prestación de servicios a particulares corresponde a la prestación de servicios a empresas y particulares por un importe total de 4.932.307,86 €.- €, representando el 7,21 % del total.
  - El importe derivado de la prestación de servicios a ayuntamientos por importe de 299.170,58 €.-€ proviene de servicios prestados tales como la recogida y transporte de residuos sólidos, gestión RAEEs, pilas y baterías usadas y actuaciones para la gestión de RPUA, representan un 0,44% de los ingresos por prestación de servicios.
2. Los “Ingresos accesorios de la explotación” que alcanzan un total de 1.589.337,54.- €, se deben mayoritariamente, en 1.345.302,36.-€ al tratamiento contable de ingresos anticipados del contrato de TIRCANTABRIA y OLIME (218.911,32.-€); ingresos por arrendamientos por 564,52.-€ y el resto, 24.559,34.-€ a servicios diversos.
  3. Los “Ingresos financieros” por 128.889,01.-€ que proceden de la liquidación de intereses del cobro de deuda histórica de los ayuntamientos en concepto de tratamiento de residuos domésticos.
  4. Las “subvenciones recibidas” por 5.533,86.-€ correspondientes a la bonificación combustible RSL6/2022 del Estado.
  5. La partida presupuestaria “Subvenciones de capital traspasadas al resultado del ejercicio” por 1.025.071,96.-€ lo que representa una ejecución del 103,15% de lo presupuestado.
  6. La partida presupuestaria “Ingresos excepcionales” presenta un importe ejecutado de 142.165,83.-€ y corresponden fundamentalmente indemnización de HDI Global Aseguradora por incendio en CCM de Edar de Vuelta Ostrera por importe de 131.230,00.-€ y el resto al reconocimiento de indemnizaciones de siniestros varios y rectificaciones contables por 10.935,83.-€.
  7. La partida “Provisión para insolvencias de tráfico aplicada” por importe de 17.175,56.- € por saldos anteriores de facturas prescritas.
  8. La partida “Reversión deterioro de inmovilizado material” por importe de 2.524.260,17.-€ por ajuste de provisión sellado vertedero de Meruelo por 205.638,07.-€ y ajuste de provisión del Vertedero del Mazo por 2.318.622,10.-€

Atendiendo al criterio de registro y valoración de las operaciones vinculadas realizadas con el socio único, en relación con los servicios prestados en base a las encomiendas de gestión y a otros encargos específicos resulta que los costes extraordinarios no contemplados en los presupuestos y por lo tanto no incluidas en las tarifas de las encomiendas son cubiertas mediante un apunte de aportaciones de los socios que minoran las reservas, para posteriormente reducir los ingresos por prestaciones de servicios y trasladar dicho saldo a reservas, valorando así las operaciones con los socios al valor razonable de estas operaciones, es decir, al coste neto de la realización de los servicios, resultando un resultado contable de dichas operaciones de cero.

Por consiguiente, el saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias refleja el resultado de cero al ser el correspondiente al obtenido por MARE por la prestación de servicios realizados en operaciones de mercado, las cuales han sido nulas en el ejercicio 2023. Se resume en la siguiente tabla:

| RENTABILIDADES DE MARE S.A. (€) COSTE REAL |                 |                  |   |  |   |   |                         |
|--|-----------------|------------------|---|--|---|---|-------------------------|
| ACTIVIDAD                                  | COSTE TOTAL     | INGRESOS TOTALES | COTES EXTRAORDINARIOS NO ESTIMADOS EN ENCOMIENDAS | RENTABILIDAD OPERATIVA DE LAS ACTIVIDADES SIN COSTES EXTRAORDINARIOS | RENTABILIDAD OPERATIVA DE LAS ACTIVIDADES | AJUSTE POR OPERACIONES VINCULADAS C/ RESERVAS | RESULTADO DEL EJERCICIO |
| RECOGIDA RSU                               | € 8.075.047,18  | € 7.852.912,96   |   | -222.134,23  | -222.134,23                               | 222.134,23                                    |                         |
| TRATAMIENTO RSU                            | € 32.565.107,90 | € 29.991.365,73  | -1.112.293,75                                     | -1.461.448,42  | -2.573.742,17                             | 2.573.742,17                                  |                         |
| RECOGIDA SELECTIVA                         | € 6.142.662,03  | € 5.095.006,69   |   | -1.047.655,33  | -1.047.655,33                             | 1.047.655,33                                  |                         |
| SANEAMIENTO                                | € 22.142.813,71 | € 23.246.958,44  |   | 1.104.144,73   | 1.104.144,73                              | -1.104.144,73                                 |                         |
| PUNTOS LIMPIOS                             | € 6.101.092,22  | € 6.083.772,21   |   | -17.320,00   | -17.320,00                                | 17.320,00                                     |                         |
| SERVICIOS MEDIOAMBIENTAL                   | € 161.746,45    | € 6.759,95       |   | -154.986,50  | -154.986,50                               | 154.986,50                                    |                         |
| OTROS                                      | € 2.327.819,59  | € 2.402.497,56   | 306.714,20  | -232.036,24  | 74.677,96                                 | -74.677,96                                    |                         |
| G.GENERALES NO DISTRIBUI                   | € 114.730,20    | € 46.047,13      |   | -68.683,07   | -68.683,07                                | 68.683,07                                     |                         |
| TOTAL EMPRESA MARE                         | € 77.631.019,28 | € 74.725.320,66  | -805.579,55                                       | -2.100.119,07  | -2.905.698,62                             | 2.905.698,62                                  | 0                       |

Es decir, la cifra de gasto total de explotación de 77.631.019,28.- €, a efectos del cálculo del resultado operativo del ejercicio, debemos de disminuir en 805.579,55.- € correspondiente actualización de las provisiones de sellado y postclausura de los vertederos al considerarse costes extraordinarios no contemplados en los presupuestos y por lo tanto no incluidas en las tarifas de las encomiendas, y que deben de ser financiadas por una aportación de los socios reflejada como una minoración de las reservas.

Considerando este ajuste, y la diferencia entre los ingresos y los gastos del ejercicio, el cálculo del resultado operativo del año 2023 refleja el importe negativo de -2.100.119,07.- €, y por aplicación de la normativa de valoración de las operaciones vinculadas debe de realizarse un ajuste que aumente los ingresos de explotación y minore las reservas en esa cifra.

El resultado de los ajustes descritos anteriormente supone una minoración de las reservas de -2.905.698,62.- € en términos netos y una cuenta de resultados que refleja un resultado contable de cero euros.

## PRESUPUESTO DE CAPITAL

El Presupuesto de Capital de la empresa MARE S.A. está formado por aquellas inversiones previstas de acometer durante el ejercicio 2023 y el origen de los fondos que financian dichas inversiones.

El origen de fondos de MARE S.A. del ejercicio 2023 es de -1.475.520,56.- € procedentes del resultado neto del ejercicio (-2.905.698,62.-€), junto con las amortizaciones de inmovilizado (4.019.463,70.-€), menos las subvenciones de capital transferidas al ejercicio e ingresos anticipados (1.025.071,96.-€+ 1.564.213,68.- €).

| <b>Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía S.A. (MARE S.A.)</b>                       |                         |                      |
|--|-------------------------|----------------------|
| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL</b><br>Ejercicio 2022  | <b>ORIGEN DE FONDOS</b> | <b>( Euros )</b>     |
| <b>RECURSOS GENERADOS POR LAS OPERACIONES</b>  |                         | <b>-1.475.520,56</b> |
| <b>APORTACIONES DE CAPITAL</b>   |                         | <b>0,00</b>          |
| _Del Gobierno de Cantabria   | 0,00                    |                      |
| _De Otros  | 0,00                    |                      |
| <b>SUBVENCIONES DE CAPITAL</b>   |                         | <b>0,00</b>          |
| _Del Gobierno de Cantabria   | 0,00                    |                      |
| _De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                      | 0,00                    |                      |
| <b>FINANCIACIÓN AJENA A LARGO PLAZO</b>  |                         | <b>0</b>             |
| <b>ENAJENACIÓN DEL INMOVILIADO</b>   |                         | <b>0</b>             |
| <b>CANCELACIÓN ANTICIPADA O TRASPASO A CORTO PLAZO DE INMOVILIZACIONES FINANCIERAS</b> |                         | <b>0</b>             |
| <b>TOTAL ORIGEN</b>  |                         | <b>-1.475.520,56</b> |

A continuación, se detallan los proyectos de inversión ejecutados durante el ejercicio 2023:

| DESGLOSE DE INVERSIONES                                   | Importes en miles de euros | TOTAL         |
|---|----------------------------|---------------|
| <b>Inmovilizado intangible</b>                            |                            | <b>24,00</b>  |
| SOFTWARE 2023   | 4,00                       |               |
| LICENCIAS AVEVA EDGE SCADAS EDAR VO Y LAS TINAS           | 20,00                      |               |
|   |                            |               |
| <b>Inmovilizado material</b>                              |                            | <b>654,00</b> |
| HARDWARE 2023   | 40,00                      |               |
| ADECUACIÓN SISTEMA PROTECCIÓN INCENDIOS EL MAZO           | 121,00                     |               |
| INSTALACIÓN DESULTURACIÓN DEL BIOGAS EN PLANTA BIOGAS     | 177,00                     |               |
| SCADA Y SISTEMA DE CONTROL EDAR ALTO BESAYA               | 23,00                      |               |
| CONTENEDORES DE COMPACTACIÓN DE GRAN VOLUMEN ET MAZO      | 170,00                     |               |
| ADQUISICIÓN E INSTALACIÓN DE CONDUCTÍMETRO                | 12,00                      |               |
| DOS SEMIRREMOLQUES PORTACONTENEDORES CON BRAZO ARTICULADO | 111,00                     |               |
| <b>TOTAL</b>  | <b>678,00</b>              | <b>678,00</b> |

**COMPARATIVA CON LOS PRESUPUESTOS APROBADOS EN EL BOC PARA EL AÑO 2023**

**COMPARATIVA DEL PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (MILES DE EUROS)**

| DESCRIPCIÓN   | PRESUPUESTO<br>(DATOS<br>P.G.C.A) | MODIFICACIONES<br>PRESUPUESTARIAS | IMPORTE<br>REALIZADO | DESVIACION<br>ABSOLUTA | %REALIZADO<br>SOBRE<br>PREVISTO | CAUSA DE LA DESVIACIÓN  |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------------------|---|
| 1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS: +  | 72.230                            | 0                                 | 71.393               | -837                   | 99%                             |   |
| a) Ventas   | 1.768                             | 0                                 | 902                  | -866                   | 51%                             | Menor venta de cartón a particulares y venta de energía eléctrica.  |
| b) Prestaciones de servicios  | 70.462                            | 0                                 | 70.491               | 29                     | 100%                            | El ajuste de operaciones vinculadas se estimó en un incremento de la cifra de negocios 3.232.-€ pero el ajuste contabilizado final ha sido de 2.100.-€ aumentando los ingresos por la prestación de servicios al Gobierno de Cantabria en dicha cuantía (-1.132.-€ de lo inicialmente estimado). Además se recogen 4.217.-€ del impuesto sobre el depósito de residuos en vertederos, la incineración y la co-incineración de residuos no presupuestada inicialmente y -3.056.-€ de menor facturación de servicios por menos toneladas y m3 tratadas. |
| 2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN +/- | 0                                 | 0                                 | 0                    | 0                      | -                               | No existen diferencias  |
| 3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO +                            | 0                                 | 0                                 | 0                    | 0                      | -                               | No existen diferencias  |
| 4. APROVISIONAMIENTOS: -  | -45.186                           | 0                                 | -41.239              | -3.947                 | 91%                             | En el área de Saneamiento por un menor coste de O&M de EDARES y EDARIS subcontratadas por menor pluviometría de la estimada en -1.611.-€ y en el área de Residuos un menor coste a financiar el contrato de O&M de El Mazo por subrogación,   |
| a) Consumo de mercaderías   | 0                                 | 0                                 | 0                    | 0                      | 0%                              |   |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                        | -2.037                            | 0                                 | -2.049               | 12                     | 101%                            |   |

|   |         |   |         |        |        |   |
|---|---------|---|---------|--------|--------|---|
| c) Trabajos realizados por otras empresas                               | -43.149 | 0 | -39.190 | -3.959 | 91%    | menor gasto en recogida de RSU por un menor número de vaciados y menor gasto del presupuestado en TIR Cantabria por menor generación de residuos en -2.349.-€   |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos | 0       | 0 | 0       | 0      | 0%     |   |
| 5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN: +                                     | 1.567   | 0 | 2.400   | 833    | 153%   | El incremento se debe principalmente al registro como subvenciones de explotación con cargo a reservas de la actualización de las provisiones de sellado y postclausura de los vertederos de Meruelo y del Mazo (806.-€) , del Ministerio de Transportes y Agenda Urbana por bonificación combustible RD-Ley 6/2022 (6.-€) con la no ejecución del proyecto "Análisis de la eficiencia en la conversión de energía solar en hidrógeno a partir de agua de mar" fondos europeos Next Generation EU de 3.-€ no ejecutados. Además ha habido un incremento de los ingresos por servicios diversos por 25.-€ no presupuestados inicialmente como la refacturación IBI Meruelo a Tircantabria o la recogida de residuos domésticos de Cabezón de la sal a Mercadona. |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                     | 1.564   | 0 | 1.589   | 25     | 102%   |   |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio  | 3       | 0 | 811     | 808    | 27033% |   |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                         | 0       | 0 | 0       | 0      | 0%     |   |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                      | 0       | 0 | 0       | 0      | 0%     |   |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos   | 0       | 0 | 0       | 0      | 0%     |   |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos            | 0       | 0 | 0       | 0      | 0%     |   |
| - De la Unión Europea   | 3       | 0 | 0       | -3     | 0%     |   |
| - De otros  | 0       | 0 | 811     | 811    |        |   |
| 6. GASTOS DE PERSONAL: -  | -10.942 | 0 | -11.119 | 177    | 102%   | Incorporación de nuevo personal (45 personas) por la subrogación de la actividad de El Mazo que se contrarresta con índices de absentismo superiores a los inicialmente estimados, jubilaciones, bajas de maternidad/paternidad y reducciones de jornada no contempladas y un menor coste en conceptos retributivos variables de guardias, festivos y turnicidad.   |
| a) Sueldos, salarios y asimilados                                       | -8.186  | 0 | -8.646  | 460    | 106%   |   |
| b) Cargas sociales  | -2.700  | 0 | -2.473  | -227   | 92%    |   |
| c) Provisiones  | -56     | 0 | 0       | -56    | 0%     |   |

|   |     |         |   |         |        |       |   |
|---|-----|---------|---|---------|--------|-------|---|
| 7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:   | -   | -15.054 | 0 | -17.850 | 2.796  | 119%  | Esta desviación se debe principalmente a una mayor ejecución del suministro eléctrico presupuestado en (1.096.-€) y el impuesto sobre el depósito de residuos en vertederos, la incineración y la co-incineración de residuos no presupuestado inicialmente (4.281.-€) en contraprestación de menor gasto en reparaciones como el proceso Edar de Castro y reposiciones técnicas no ejecutadas (-1.715.-€), menor coste de alquiler de camiones recolectores (-184.-€), menor coste de seguros (-60.-€), menor coste de servicios profesionales independientes (-28.-€), menores gastos en comunicación (-56.-€) y otros gastos de explotación no ejecutados o ejecutados en menor importe como servicios medioambientales y de jardinería, acciones y medidas preventivas y de video inspección y mantenimientos varios (-527.-€) y pérdidas por operaciones comerciales no presupuestadas inicialmente (-11.-€) |
| a) Servicios exteriores   |     | -11.547 | 0 | -12.209 | 662    | 106%  |   |
| b) Tributos   |     | -194    | 0 | -4.399  | 4.205  | 2268% |   |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales |     | 0       | 0 | 11      | -11    |       |   |
| d) Otros gastos de gestión corriente  |     | -3.313  | 0 | -1.253  | -2.060 | 38%   |   |
| 8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO   | -   | -3.562  | 0 | -4.019  | 457    | 113%  | Ajustes en la amortización tras los ajustes en las provisiones del vertedero de Meruelo y la incorporación de vehículos compactadores nuevos a la recogida selectiva.   |
| 9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS           | +   | 994     | 0 | 1.025   | 31     | 103%  | Diferencia en el número de Tm depositadas en el vertedero de Meruelo que han provocado una mayor imputación de subvenciones de capital.   |
| 10. EXCESO DE PROVISIONES   | +   | 0       | 0 | 0       |        |       |   |
| 11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:                 | +/- | 0       | 0 | -806    | -806   |       | La actualización de las provisiones de sellado y postclausura de los vertederos de Meruelo y del Mazo.  |
| a) Deterioros y pérdidas  |     | 0       | 0 | -806    | -806   |       |   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras                                       |     | 0       | 0 | 0       | 0      |       |   |

|  |     |    |   |     |      |       |  |
|--|-----|----|---|-----|------|-------|--|
| 12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS                    | -   | 0  | 0 | 0   | 0    |       | No existen diferencias   |
| 13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:  | -   | 0  | 0 | 0   | 0    |       | No existen diferencias   |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos             |     | 0  | 0 | 0   | 0    |       |  |
| b) A otros   |     | 0  | 0 | 0   | 0    |       |  |
| 14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN                     | -   | 0  | 0 | 0   | 0    |       | No existen diferencias   |
|  |     |    | 0 |     |      |       |  |
| 15. OTROS RESULTADOS   | +/- | 0  | 0 | 140 | 140  |       | Este importe es el importe neto pagado por indemnizaciones (-2.-€) y las cobradas por recuperaciones de las compañías de seguros de siniestros en nuestras instalaciones. (142.-€) |
| A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15) | =   | 47 | 0 | -75 | -122 | -160% | Esta desviación entre el resultado previsto y el obtenido es consecuencia de todas las desviaciones antes mencionadas  |
| 16. INGRESOS FINANCIEROS:  | +   | 0  | 0 | 129 | 129  |       |  |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio                      |     | 0  | 0 | 0   | 0    | 0%    | La desviación fundamental se debe a intereses por el cobro de la deuda antigua con los ayuntamientos no estimados.   |
| a1) En empresas del grupo y asociadas                                    |     | 0  | 0 | 0   | 0    | 0%    |  |



|  |     |   |     |     |     |   |
|--|-----|---|-----|-----|-----|---|
| a2) En terceros  | 0   | 0 | 0   | 0   | 0%  |   |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                 | 0   | 0 | 129 | 129 | 0%  |   |
| b1) En empresas del grupo y asociadas  | 0   | 0 | 0   | 0   | 0%  |   |
| b2) En terceros  | 0   | 0 | 129 | 129 | 0%  |   |
| 17. GASTOS FINANCIEROS: -  | -47 | 0 | -20 | -27 | 43% |   |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   | 0   | 0 | 0   | 0   | 0%  | Menos gastos financieros por la gestión de tesorería. |
| b) Por deudas con terceros   | -47 | 0 | -20 | -27 | 43% |   |
| c) Por actualización de provisiones  | 0   | 0 | 0   | 0   | 0%  |   |
| 18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS: +/-                          | 0   | 0 | 0   | 0   | 0%  | No existen diferencias                                |
| a) Cartera de negociación y otros  | 0   | 0 | 0   | 0   | 0%  | No existen diferencias                                |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta | 0   | 0 | 0   | 0   | 0%  | No existen diferencias                                |
| 19. DIFERENCIAS DE CAMBIO +/-  | 0   | 0 | 0   | 0   | 0%  | No existen diferencias                                |
| 20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS: +/-               | 0   | 0 | 0   | 0   | 0%  | No existen diferencias                                |
| a) Deterioros y pérdidas   | 0   | 0 | 0   | 0   | 0%  |   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  | 0   | 0 | 0   | 0   | 0%  |   |

|   |     |     |   |     |      |       |  |
|---|-----|-----|---|-----|------|-------|--|
| 21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO           | +   | 0   | 0 | 0   | 0    | 0%    | No existen diferencias   |
| A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)                                    | =   | -47 | 0 | 109 | -156 | -232% | Esta desviación entre el resultado previsto y el obtenido es consecuencia de todas las desviaciones antes mencionadas. |
| 22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN                         | +/- | 0   | 0 | 0   | 0    | 0%    | No existen diferencias   |
| A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)   | =   | 0   | 0 | 34  | 34   | 0%    | Esta desviación entre el resultado previsto y el obtenido es consecuencia de todas las desviaciones antes mencionadas. |
| 23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS   | -   | 0   | 0 | -34 | -34  | 0%    | Impuesto de sociedades devengado por la operaciones de mercado.  |
| A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)             | =   | 0   | 0 | 0   | 0    | 0%    | No existen diferencias   |
| B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS  |     | 0   | 0 | 0   | 0    | 0%    |  |
| 24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS | +/- | 0   | 0 |     |      | 0%    |  |
| A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)   | =   | 0   | 0 | 0   | 0    | 0%    | No existen diferencias   |

**COMPARATIVA DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL (MILES DE EUROS)**

| DESCRIPCIÓN   | PRESUPUESTO (DATOS P.G.C.A) | MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS | IMPORTE REALIZADO | DESVIACION ABSOLUTA | %REALIZADO SOBRE PREVISTO | CAUSA DE LA DESVIACIÓN  |
|---|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|---|
| A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN                     |                             |                                | 1                 |                     |                           |   |
| 1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS                               | 0                           | -                              | 34                | 34                  | -                         | Impacto en el resultado explicado en el apartado A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS del anexo de explotación.                             |
| 2. AJUSTES DEL RESULTADO  | 2.615                       | -                              | -574              | -3.189              | -22%                      | Desviación explicada fundamentalmente por correcciones valorativas por deterioro y por variación de provisiones asociadas a vertederos. |
| 3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE  | -177                        | -                              | 515               | 692                 | -291%                     | La desviación es consecuencia de una variación en los saldos de Deudores y otras cuentas a cobrar mayor a la inicialmente prevista.     |
| 4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN               | -47                         | -                              | 24                | -71                 | -51%                      | Mayor cobro de intereses de lo inicialmente previsto.   |
| 5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/- 1+/-2+/-3+/-4) | 2.391                       | -                              | -1                | -2.392              | 0%                        | Es el efecto de epígrafes anteriores  |
| B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN                       |                             |                                |                   |                     |                           |   |
| 6. PAGOS POR INVERSIONES  | -5.171                      | -                              | -1.372            | -3.799              | 27%                       | Las inversiones realizadas han sido menores que las inicialmente previstas  |
| 7. COBROS POR DESINVERSIONES  | 0                           | -                              | 0                 | 0                   | -                         | Variaciones en otros activos financieros  |
| 8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)                 | -5.171                      | -                              | -1.372            | -3.799              | 27%                       | Es el efecto de epígrafes anteriores  |
| C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN                    |                             |                                |                   |                     |                           |   |
| 9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO                            | -3.350                      | -                              | 0                 | 3.350               | 0%                        | No hay aportaciones a socios por ajuste valoración de operaciones vinculadas a mercado previstas.                                       |

|   |        |   |        |        |      |  |
|---|--------|---|--------|--------|------|--|
| 10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO                      | -700   | - | -103   | 597    | -    | Deudas transformables en subvenciones para financiar inversiones cuyas actuaciones están pendientes de acometerse al cierre del ejercicio. |
| 11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0      | - | 0      | 0      | -    | No existen diferencias   |
| a) Dividendos   | 0      | - | 0      | 0      | -    | No existen diferencias   |
| 12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)      | -4.050 | - | -103   | 3.947  | 3%   | Es el efecto de epígrafes anteriores   |
| D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO                           | 0      | - | 0      | 0      | -    | No existen diferencias   |
| E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D) | -6.830 | - | -1.476 | 5.354  | 22%  | Es el efecto de epígrafes anteriores   |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                             | 9.342  | - | 5.639  | -3.703 | 60%  | -  |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                | 2.513  | - | 4.163  | 1.650  | 166% | Es el efecto de epígrafes anteriores   |

## **MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

El objeto de esta memoria es recoger la ejecución de los presupuestos de la empresa Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía (MARE S.A.) de enero a junio del presente ejercicio, desagregando las diferentes unidades de negocio en las que está estructurada la sociedad pública MARE S.A.

El presupuesto de explotación de MARE S.A. resulta de la agregación de los presupuestos parciales de las diferentes unidades de negocio en las que está estructurada la empresa, los costes de estructura y gastos generales no distribuibles de la empresa

A continuación, se detalla el grado de ejecución del presupuesto de cada una de las unidades de negocio que componen la empresa, así como los gastos generales no distribuibles y los costes de estructura.

### **PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN - GASTOS**

A continuación, pasamos a detallar el grado de ejecución del presupuesto de gasto de explotación directo de cada una de las unidades de negocio de MARE S.A.

### **MEDIO AMBIENTE**

El presupuesto de gasto de explotación publicado en el BOC correspondiente a esta unidad de negocio es de 184.494,17-€ como se detalla en el siguiente cuadro junto a la ejecución del periodo enero – junio de 2024 y la previsión de cierre al final del ejercicio:

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(UNIDAD DE NEGOCIO MEDIO AMBIENTE)<br/>Ejercicio 2024</b> | PRESUPUESTADO     | EJECUTADO<br>JUNIO 2024 | PREVISION<br>DE CIERRE |
|---|-------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>   | -                 | -                       | -                      |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>   | <b>12.931,38</b>  | <b>500,07</b>           | <b>6.465,69</b>        |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>   | <b>141.458,96</b> | <b>59.540,95</b>        | <b>112.767,33</b>      |
| _Sueldos y salarios   | -                 | -                       | -                      |
| _Seguridad Social a cargo de la empresa   | -                 | -                       | -                      |
| _Indemnizaciones  | -                 | -                       | -                      |
| _Otros  | -                 | -                       | -                      |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>  | <b>2.751,12</b>   | <b>1.375,56</b>         | <b>2.751,12</b>        |
| _del Inmovilizado Intangible  | -                 | -                       | -                      |
| _del Inmovilizado Material  | 2.751,12          | 1.375,56                | 2.751,12               |
| _de las Inversiones Inmobiliarias   | -                 | -                       | -                      |
| <b>PERDIDAS PROCEDENTES DE INMOVILIZADO</b>   | -                 | -                       | -                      |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>  | -                 | -                       | -                      |
| _Variación de provisiones de existencias  | -                 | -                       | -                      |
| _Variación provisiones créditos incobrables   | -                 | -                       | -                      |
| _Variación otras provisiones de tráfico   | -                 | -                       | -                      |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>  | <b>27.352,70</b>  | <b>9.182,11</b>         | <b>22.860,14</b>       |
| _Servicios Exteriores   | 18.152,70         | 9.078,03                | 18.156,06              |
| _Tributos   | -                 | 104,08                  | 104,08                 |
| _Otros gastos de gestión corriente  | 9.200,00          | 0,00                    | 4.600,00               |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>  | -                 | -                       | -                      |
| _De obligaciones y bonos  | -                 | -                       | -                      |
| _De Préstamos   | -                 | -                       | -                      |
| _Por descuento de efectos comerciales   | -                 | -                       | -                      |
| _Diferencias negativas de cambio  | -                 | -                       | -                      |
| _Otros gastos financieros   | -                 | -                       | -                      |
| _Gastos a distribuir en varios ejercicios   | -                 | -                       | -                      |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>  | -                 | -                       | -                      |
| _A largo plazo  | -                 | -                       | -                      |
| _A corto plazo  | -                 | -                       | -                      |
| <b>GASTOS EXCEPCIONALES</b>   | -                 | -                       | -                      |
| <b>TOTAL</b>  | <b>184.494,17</b> | <b>70.598,69</b>        | <b>144.844,28</b>      |

Los gastos de explotación de la unidad de negocio Medio Ambiente han tenido un grado de ejecución del presupuesto hasta el 30 de junio del **38,27 %** alcanzando una cifra de ejecución de **70.598,69.- €**. La previsión de cierre es alcanzar una ejecución del **78,51%** con un importe de gasto de **144.844,28.- €**

Pasamos a realizar un análisis más detallado de las partidas de gasto de la unidad de negocio de Medio Ambiente:

5. La partida presupuestaria “*Aprovisionamientos*” presenta un gasto de 500,07.- € correspondiente la compra de consumibles y trabajos de transporte de contenedores de actuaciones en playas. La previsión a cierre del ejercicio es finalizar con 6.465,69.- €
6. Los “*Gastos de Personal*” que alcanzan un total de 59.540,95.- € lo que supone una ejecución del 42,09%. Y la previsión de cierre a final del ejercicio es de 112.767,33.- € por menor personal asignado a este servicio.
7. La “*Dotación para la Amortización de Inmovilizado*” asciende a 1.375,56.- € y la previsión de cierre es de 2.751,12.- €.
8. La partida “*Otros gastos de explotación*” con un gasto total de 9.182,11.- € presenta un nivel de ejecución del 33,57 %. Esta partida procede en parte de servicios exteriores por importe de 9.078,03.- € derivado de:
  - Arrendamientos de vehículos y equipos para la limpieza del territorio y suministro de carburante por importe de 3.138,69.- €.
  - Reparaciones y conservación de maquinaria por importe de 3.983,85.- €.
  - Suministro de carburantes por importe de 1.955,49.-€

Impuestos por importe de 104,08.-€

Otros gastos por servicios directos por importe de 9.200,00.-€ no ejecutados a junio de 2024 en servicios forestales y de jardinería, estimando un gasto de 4.600,00.-€ al final del ejercicio.

Proyectando el gasto de esta unidad de negocio, la previsión de cierre del gasto de explotación es de **144.844,28.- €** lo que representa una ejecución del **78,51%**.

## AGUA RESIDUAL

El presupuesto de gasto de explotación publicado en el BOC correspondiente a esta unidad de negocio es de 26.222.747,61.-€ como se detalla en el siguiente cuadro junto a la ejecución del periodo enero – junio de 2024 y la previsión de cierre al final del ejercicio:

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(UNIDAD DE NEGOCIO AGUA RESIDUAL)<br/>Ejercicio 2024</b> | <b>PRESUPUESTADO</b> | <b>EJECUTADO<br/>JUNIO 2024</b> | <b>PREVISION DE<br/>CIERRE</b> |
|--|----------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>  | -                    | -                               | -                              |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>11.495.154,08</b> | <b>4.978.065,33</b>             | <b>10.456.130,66</b>           |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>  | <b>4.155.780,01</b>  | <b>1.846.777,81</b>             | <b>3.783.848,72</b>            |
| _ Sueldos y salarios   | -                    | -                               | -                              |
| _ Seguridad Social a cargo de la empresa   | -                    | -                               | -                              |
| _ Indemnizaciones  | -                    | -                               | -                              |
| _ Otros  | -                    | -                               | -                              |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>   | <b>274.449,63</b>    | <b>147.095,82</b>               | <b>294.191,65</b>              |
| _ del Inmovilizado Intangible  | -                    | -                               | -                              |
| _ del Inmovilizado Material  | 274.449,63           | 147.095,82                      | 294.191,65                     |
| _ de las Inversiones Inmobiliarias   | -                    | -                               | -                              |
| <b>PERDIDAS PROCEDENTES DE INMOVILIZADO</b>  | -                    | -                               | -                              |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>   | -                    | -                               | -                              |
| _ Variación de provisiones de existencias  | -                    | -                               | -                              |
| _ Variación provisiones créditos incobrables   | -                    | -                               | -                              |
| _ Variación otras provisiones de tráfico   | -                    | -                               | -                              |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>   | <b>10.297.363,88</b> | <b>3.881.939,19</b>             | <b>8.218.733,48</b>            |
| _ Servicios Exteriores   | 9.665.846,81         | 3.624.473,41                    | 7.748.946,82                   |
| _ Tributos   | 96.579,97            | 70.862,43                       | 96.579,97                      |
| _ Otros gastos de gestión corriente  | 534.937,11           | 186.603,35                      | 373.206,69                     |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>   | -                    | -                               | -                              |
| _ De obligaciones y bonos  | -                    | -                               | -                              |
| _ De Préstamos   | -                    | -                               | -                              |
| _ Por descuento de efectos comerciales   | -                    | -                               | -                              |
| _ Diferencias negativas de cambio  | -                    | -                               | -                              |
| _ Otros gastos financieros   | -                    | -                               | -                              |
| _ Gastos a distribuir en varios ejercicios   | -                    | -                               | -                              |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>   | -                    | -                               | -                              |
| _ A largo plazo  | -                    | -                               | -                              |
| _ A corto plazo  | -                    | -                               | -                              |
| <b>GASTOS EXCEPCIONALES</b>  | -                    | <b>2.633,50</b>                 | <b>2.633,50</b>                |
| <b>TOTAL</b>   | <b>26.222.747,61</b> | <b>10.856.511,65</b>            | <b>22.755.538,01</b>           |

Por lo que respecta a la parte de los gastos de explotación de la unidad de negocio Agua Residual, el grado de ejecución del presupuesto al mes de junio es del **41,40 %** alcanzando una cifra de ejecución de **10.856.511,65.- €**. La previsión de cierre es alcanzar una ejecución del **86,78%**.



Analizando con más detalle las partidas de gasto de la unidad de negocio Aguas:

1. La partida presupuestaria “*Aprovisionamientos*” presenta un gasto de 4.978.065,33.- € alcanzando un grado de ejecución del 43,31 %, derivado de:
  - Trabajos realizados por otras empresas como la gestión de explotación del sistema de saneamiento de la depuradora urbana de San Román y de otras depuradoras como Laredo, Reinosa, Santoña, San Vicente, etc. y el transporte de residuos y fangos de las depuradoras a gestor. Todo ello por importe de 4.564.246,72.-€.
  - Compra de productos químicos, oxígeno, reactivos y material de ferretería para las depuradoras urbanas e industriales por 413.818,61.- €.

La previsión de gasto al cierre del ejercicio es alcanzar una cifra de 10.456.130,66.- € lo que supone una ejecución del 90,96% por la baja pluviosidad del año con lo inicialmente presupuestado.

2. Los “*Gastos de Personal*” que alcanzan un total de 1.846.777,81.- € han sido ejecutados en un 44,44%. La previsión es finalizar el ejercicio con 3.783.848,72.- € lo que representa una ejecución del 91,05%.
3. La “*Dotación para la Amortización de Inmovilizado*” asciende a 147.095,82- € lo que representa un grado de ejecución del 53,60% y está previsto finalizar el ejercicio con 294.191,65.- €
4. La partida “*Otros gastos de explotación*” con un gasto total de 3.881.939,19.- € presenta un nivel de ejecución del 37,70%. Esta partida procede en su mayoría de servicios exteriores por importe de 3.624.473,41.- € derivado de:
  - Alquiler de vehículos y maquinaria para limpieza industrial por importe de 224.865,21.- €
  - Reparaciones y conservación de instalaciones, elementos de transporte y maquinaria por importe 448.567,45.- €
  - Primas de seguros por importe de 296.571,58.- €.
  - Suministro eléctrico, de carburante y de agua por un importe conjunto de 2.654.469,18.- €.

Otros gastos por servicios directos por importe de 186.603,35.-€ fundamentalmente de seguridad, formación de trabajadores y mantenimiento de equipos con empresas especializadas y limpieza.

Y por otra parte, tributos por valor de 70.862,43.- € principalmente por el canon de vertido de la Confederación Hidrográfica del Cantábrico por 67.238,40.-€ y el resto impuesto vehículos, IBI Reocín y el impuesto de incineración y deposito en vertederos Ley 7/2022.

La previsión de cierre del ejercicio 2024 en la partida de otros gastos de explotación es de 8.218.733,48.- € con un grado de ejecución del 79,81%.

5. La partida “*Gastos excepcionales*” con un gasto total de 2.633,50.- € se debe a indemnizaciones por siniestros.

La estimación de cierre al final del ejercicio es de 22.755.538,01.- € lo que representa un grado de ejecución del 86,78%.

## RESIDUOS

El presupuesto de gasto de explotación publicado en el BOC correspondiente a esta unidad de negocio es de 49.620.885,37.-€ como se detalla en el siguiente cuadro junto a la ejecución del periodo enero – junio de 2024 y la previsión de cierre al final del ejercicio:

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(UNIDAD DE NEGOCIO RESIDUOS)<br/>Ejercicio 2024</b> | <b>PRESUPUESTADO</b> | <b>EJECUTADO<br/>JUNIO 2024</b> | <b>PREVISION DE<br/>CIERRE</b> |
|---|----------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>   | -                    | -                               | -                              |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>   | <b>33.009.108,45</b> | <b>15.222.242,71</b>            | <b>31.205.597,56</b>           |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>   | <b>5.459.695,77</b>  | <b>2.470.160,25</b>             | <b>5.083.630,62</b>            |
| _ Sueldos y salarios  | -                    | -                               | -                              |
| _ Seguridad Social a cargo de la empresa  | -                    | -                               | -                              |
| _ Indemnizaciones   | -                    | -                               | -                              |
| _ Otros   | -                    | -                               | -                              |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>  | <b>3.045.468,58</b>  | <b>1.712.538,10</b>             | <b>3.425.076,20</b>            |
| _ del Inmovilizado Intangible   | -                    | -                               | -                              |
| _ del Inmovilizado Material   | 3.045.468,58         | 1.712.538,10                    | 3.425.076,20                   |
| _ de las Inversiones Inmobiliarias  | -                    | -                               | -                              |
| <b>PERDIDAS PROCEDENTES INMOV./PROVISIONES</b>  | <b>700.000,00</b>    | -                               | <b>700.000,00</b>              |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>  | -                    | -                               | -                              |
| _ Variación de provisiones de existencias   | -                    | -                               | -                              |
| _ Variación provisiones créditos incobrables  | -                    | -                               | -                              |
| _ Variación otras provisiones de tráfico  | -                    | -                               | -                              |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>  | <b>7.406.612,58</b>  | <b>3.512.186,96</b>             | <b>7.024.373,92</b>            |
| _ Servicios Exteriores  | 1.835.019,09         | 871.780,47                      | 1.743.560,94                   |
| _ Tributos  | 4.162.970,20         | 1.945.368,31                    | 3.890.736,62                   |
| _ Otros gastos de gestión corriente   | 1.408.623,29         | 695.038,18                      | 1.390.076,36                   |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>  | -                    | <b>17.985,04</b>                | <b>17.985,04</b>               |
| _ De obligaciones y bonos   | -                    | -                               | -                              |
| _ De Préstamos  | -                    | -                               | -                              |
| _ Por descuento de efectos comerciales  | -                    | -                               | -                              |
| _ Diferencias negativas de cambio   | -                    | -                               | -                              |
| _ Otros gastos financieros  | -                    | 17.985,04                       | 17.985,04                      |
| _ Gastos a distribuir en varios ejercicios  | -                    | -                               | -                              |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>                                    | -                    | -                               | -                              |
| _ A largo plazo   | -                    | -                               | -                              |
| _ A corto plazo   | -                    | -                               | -                              |
| <b>GASTOS EXCEPCIONALES</b>   | -                    | <b>2.480,17</b>                 | <b>2.480,17</b>                |
| <b>TOTAL</b>  | <b>49.620.885,37</b> | <b>22.937.593,23</b>            | <b>47.459.143,51</b>           |

Por lo que respecta a la parte de los gastos de explotación de la unidad de negocio Residuos, el grado de ejecución del presupuesto es del **46,23** % alcanzando una cifra de ejecución de **22.937.593,23.- €**. La previsión de cierre es alcanzar una ejecución del **95,64%** con un importe de gasto de **47.459.143,51.- €**

Pasamos a hacer un análisis más detallado de las partidas de gasto de esta unidad de negocio Residuos:

1. La partida presupuestaria “*Aprovisionamientos*” presenta un gasto de 15.222.242,71.- €, es decir, el 46,12 %.
  - Trabajos realizados por otras empresas para la gestión de explotación de las instalaciones como las plantas de transferencia, la planta de valorización de Meruelo, vertederos, diversos puntos limpios y trabajos de recogida, transporte y tratamiento de diferentes residuos por importe total de 15.100.599,61.- €.
  - El resto ha sido dedicado a la compra de diversos materiales para puntos limpios, recogida selectiva, vertederos y material para el tratamiento de plásticos de silo, por un importe de 121.643,10.-€

El importe previsto para esta partida de gasto al cierre del ejercicio es de 31.205.597,56.- € con una ejecución del 94,54%.

2. Los “*Gastos de Personal*” que alcanzan un total de 2.470.160,25.- € han sido ejecutados en un 45,24 %. La previsión es finalizar el ejercicio con 5.083.630,62.- € con una ejecución del 93,11%.
3. La “*Dotación para la Amortización de Inmovilizado*” asciende a un total de 1.712.538,10.- € y representa un grado de ejecución del 56,26 %. La previsión es finalizar el año con una ejecución 3.425.076,20.- €.
4. La partida “*Pérdidas procedentes de inmovilizado/Provisiones*” por importe de 700.000,00.-€ se estima que se ejecute en su totalidad por la aplicación de la normativa de mitigación de las emisiones difusas (CH4).
5. La partida “*Otros gastos de explotación*” con un gasto de 3.512.186,96.- € presenta un nivel de ejecución del 47,42%. Esta partida procede en una parte de servicios exteriores por importe 871.780,47.- € derivado de:
  - Arrendamientos vehículos, y equipos por importe de 115.360,67.- €.
  - Reparaciones y conservación de instalaciones técnicas, elementos de transporte, maquinaria y otros por importe de 415.461,85.- €
  - Primas de seguros por importe de 25.759,75.- €
  - Servicios de profesionales independientes por importe de 16.630,29.- €.
  - Suministro eléctrico, de carburante y de agua por 298.567,92.- €.

Tributos por valor de 1.945.368,31.- € del impuesto de incineración y depósito en vertederos Ley 7/2022 ejecutado en un 46,76%.

En la partida de “*otros gastos de gestión corriente*” por importe de 695.038,18.-€ se recogen otros gastos de servicios directos por 240.150,14.- €, tales como vigilancia y seguridad, limpieza, manutención, etc., convenios de compensación por ubicación de instalaciones por 408.092,88.-€ y educación ambiental por 46.795,16.-€

La previsión de gasto para el cierre del ejercicio 2024 en la partida de otros gastos de explotación es de 7.024.373,92.- € lo que representa una ejecución del 94,84%.

6. La partida “*Gastos financieros y asimilados*” por importe de 17.985,04.-€ corresponde a los intereses por avales con el Instituto de finanzas de Cantabria por el Mazo y Meruelo.
7. “*Gastos excepcionales*” asciende a 2.480,17.- € inicialmente no presupuestados por indemnizaciones por daños menores en varios siniestros de vehículos.

La estimación de cierre al final del ejercicio es de 47.459.143,51.- € lo que representa un grado de ejecución del 95,64%.

## ENERGÍA

El presupuesto de gasto de explotación publicado en el BOC correspondiente a esta unidad de negocio es 829.307,58.-€ como se detalla en el siguiente cuadro junto a la ejecución del periodo enero – junio de 2024 y la previsión de cierre al final del ejercicio:

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(UNIDAD DE NEGOCIO ENERGÍA)<br/>Ejercicio 2024</b> | <b>PRESUPUESTADO</b> | <b>EJECUTADO<br/>JUNIO 2024</b> | <b>PREVISION<br/>DE CIERRE</b> |
|--|----------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>  | -                    | -                               | -                              |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>124.805,57</b>    | <b>5.170,16</b>                 | <b>60.340,32</b>               |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>  | <b>59.198,55</b>     | <b>29.157,48</b>                | <b>59.664,40</b>               |
| _Sueldos y salarios  | -                    | -                               | -                              |
| _Seguridad Social a cargo de la empresa  | -                    | -                               | -                              |
| _Indemnizaciones   | -                    | -                               | -                              |
| _Otros   | -                    | -                               | -                              |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>                                       | <b>10.103,14</b>     | <b>5.051,58</b>                 | <b>10.103,16</b>               |
| _del Inmovilizado Intangible   | -                    | -                               | -                              |
| _del Inmovilizado Material   | 10.103,14            | 5.051,58                        | 10.103,16                      |
| _de las Inversiones Inmobiliarias  | -                    | -                               | -                              |
| <b>PERDIDAS PROCEDENTES DE INMOVILIZADO</b>  | -                    | -                               | -                              |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>                                       | -                    | -                               | -                              |
| _Variación de provisiones de existencias   | -                    | -                               | -                              |
| _Variación provisiones créditos incobrables  | -                    | -                               | -                              |
| _Variación otras provisiones de tráfico  | -                    | -                               | -                              |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>   | <b>635.200,32</b>    | <b>187.558,28</b>               | <b>479.950,97</b>              |
| _Servicios Exteriores  | 358.213,70           | 43.620,12                       | 179.106,85                     |
| _Tributos  | 19.188,02            | 3.110,11                        | 19.188,02                      |
| _Otros gastos de gestión corriente   | 257.798,60           | 140.828,05                      | 281.656,10                     |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>   | -                    | -                               | -                              |
| _De obligaciones y bonos   | -                    | -                               | -                              |
| _De Préstamos  | -                    | -                               | -                              |
| _Por descuento de efectos comerciales  | -                    | -                               | -                              |
| _Otros gastos financieros  | -                    | -                               | -                              |
| _Gastos a distribuir en varios ejercicios  | -                    | -                               | -                              |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>                                   | -                    | -                               | -                              |
| _A largo plazo   | -                    | -                               | -                              |
| _A corto plazo   | -                    | -                               | -                              |
| <b>GASTOS EXCEPCIONALES</b>  | -                    | -                               | -                              |
| <b>TOTAL</b>   | <b>829.307,58</b>    | <b>226.937,50</b>               | <b>610.058,86</b>              |

Por lo que respecta a la parte de los gastos de explotación de la unidad de negocio Energía, el grado de ejecución del presupuesto es del **27,36 %**, alcanzando una cifra de ejecución de **226.937,50.- €**. La previsión de cierre es alcanzar una ejecución del **73,56 %** con un importe de gasto de **610.058,86.- €**

Pasamos a realizar un análisis más detallado de las partidas de gasto de la unidad de negocio Energía:

1. La partida presupuestaria “*Aprovisionamientos*” presenta un gasto de 5.170,16.- € correspondiente la compra de consumibles para la planta de biogás de Meruelo previendo cerrar con un importe de 60.340,32.-€, una ejecución del 48,35% de lo inicialmente estimado.
2. Los “*Gastos de Personal*” presentan una cifra de 29.157,48.- € lo que representa un grado de ejecución del 49,25% y la previsión es cerrar con un importe de 59.664,40.- € que representa una ejecución de 100,79%.
3. La “*Dotación para la Amortización de Inmovilizado*” asciende a 5.051,58.- €, es decir, el 50,00% y la previsión es cerrar con 10.103,16.- €.
4. La partida “*Otros gastos de explotación*” con un gasto total de 187.558,28.- € presenta un nivel de ejecución del 29,53 %. Esta partida procede en parte por servicios exteriores por importe de 43.620,12.- € derivado de:
  - Reparaciones y conservación de maquinaria por importe de 36.679,03.- €.
  - Arrendamientos por importe de 1.406,15.-€
  - Suministros por importe de 3.620,74.- €.
  - Primas de seguros por importe de 1.914,20.- €

Tributos por importe de 3.110,11.- € de impuesto de vehículo y el impuesto generación energía eléctrica, siendo la previsión de cerrar el ejercicio 2024 con 19.188,02.€.

En “otros gastos de gestión corriente por importe de 140.828,05.-€ se recogen otros gastos por servicios directos por importe de 22.747,33.-€ y convenios con instituciones (Ayto. de Meruelo) por importe de 118.080,72.- €

La previsión de gasto al cierre del ejercicio para la partida de “otros gastos de explotación” es de 479.950,97.- € lo que representa un 75,56%.

La estimación de cierre para la unidad de negocio de energía es de 610.058,86.-€ lo que supone un 73,56% de ejecución.

## COSTES DE ESTRUCTURA

El presupuesto de gasto de explotación publicado en el BOC es 4.902.337,59.-€ como se detalla en el siguiente cuadro junto a la ejecución del periodo enero – junio de 2024 y la previsión de cierre al final del ejercicio:

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(COSTE DE ESTRUCTURA)<br/>Ejercicio 2024</b> | <b>PRESUPUESTADO</b> | <b>EJECUTADO<br/>JUNIO 2024</b> | <b>PREVISION<br/>DE CIERRE</b> |
|--|----------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>  | -                    | -                               | -                              |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>126.998,25</b>    | <b>13.463,56</b>                | <b>63.499,12</b>               |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>  | <b>2.683.397,67</b>  | <b>1.405.498,06</b>             | <b>2.805.844,56</b>            |
| _ Sueldos y salarios   | -                    | -                               | -                              |
| _ Seguridad Social a cargo de la empresa                                       | -                    | -                               | -                              |
| _ Indemnizaciones  | -                    | -                               | -                              |
| _ Otros  | -                    | -                               | -                              |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>                                 | <b>189.943,92</b>    | <b>100.995,74</b>               | <b>201.991,48</b>              |
| _ del Inmovilizado Intangible  | 38.643,61            | 20.695,81                       | 41.391,62                      |
| _ del Inmovilizado Material  | 151.300,31           | 80.299,93                       | 160.599,86                     |
| _ de las Inversiones Inmobiliarias   | -                    | -                               | -                              |
| <b>PERDIDAS PROCEDENTES DE INMOVILIZADO</b>                                    | -                    | -                               | -                              |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>                                 | -                    | -                               | -                              |
| _ Variación de provisiones de existencias                                      | -                    | -                               | -                              |
| _ Variación provisiones créditos incobrables                                   | -                    | -                               | -                              |
| _ Variación otras provisiones de tráfico                                       | -                    | -                               | -                              |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>   | <b>1.893.797,75</b>  | <b>551.423,04</b>               | <b>1.120.053,79</b>            |
| _ Servicios Exteriores   | 874.638,80           | 206.862,20                      | 413.724,39                     |
| _ Tributos   | 6.868,61             | 406,66                          | 813,32                         |
| _ Otros gastos de gestión corriente  | 1.012.290,34         | 344.154,18                      | 705.516,08                     |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>   | <b>8.200,00</b>      | <b>2.500,67</b>                 | <b>8.200,00</b>                |
| _ De obligaciones y bonos  | -                    | -                               | -                              |
| _ De Préstamos   | -                    | -                               | -                              |
| _ Por descuento de efectos comerciales   | -                    | -                               | -                              |
| _ Diferencias negativas de cambio  | -                    | -                               | -                              |
| _ Otros gastos financieros   | 8.200,00             | 2.500,67                        | 8.200,00                       |
| _ Gastos a distribuir en varios ejercicios                                     | -                    | -                               | -                              |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>                             | -                    | -                               | -                              |
| _ A largo plazo  | -                    | -                               | -                              |
| _ A corto plazo  | -                    | -                               | -                              |
| <b>GASTOS EXCEPCIONALES</b>  | -                    | 0,03                            | <b>0,03</b>                    |
| <b>TOTAL</b>   | <b>4.902.337,59</b>  | <b>2.073.881,10</b>             | <b>4.199.588,99</b>            |

Por lo que respecta a la parte de costes de estructura el grado de ejecución del presupuesto es del **42,30 %**, alcanzando una cifra de ejecución de **2.073.881,10.- €**. La previsión de cierre es alcanzar una ejecución del **85,67 %** con un importe de gasto de **4.199.588,99.- €**

Esta cifra resulta de la agregación de los costes de estructura de las distintas direcciones y áreas en las que se divide la empresa. Haciendo un análisis más detallado de las partidas de gasto:

1. La partida presupuestaria de “*Aprovisionamientos*” presenta un gasto de 13.463,56.-€ lo que representa un 10,60%. La estimación de cierre para esta partida es de 63.499,12.- €.
2. Los “*Gastos de Personal*” que alcanzan un total de 1.405.498,06.- € han sido ejecutados en un 52,38% y la estimación es cerrar el ejercicio con 2.805.844,56.- € que representa una ejecución de 104,56%.
3. La “*Dotación para la Amortización de Inmovilizado*” asciende a 100.995,74.- € y representa un grado de ejecución del 53,17% y la previsión es cerrar con 201.991,48.- € que representa un 106,34%.
4. La partida “*Otros gastos de explotación*” con un gasto total de 551.423,04.- € presenta un nivel de ejecución del 29,12%. Esta partida procede en parte de servicios exteriores por importe de 206.862,20.- € derivado de:
  - Arrendamientos de vehículos, instalaciones y equipos por importe de 13.455,67.-€.
  - Reparaciones y conservación de instalaciones técnicas, elementos de transporte, maquinaria y otros por importe de 10.186,21.- €
  - Servicios de profesionales independientes, fundamentalmente auditoría de cuentas, ingeniería de la propiedad para el estudio de alternativas en infraestructuras de tratamiento de residuos y saneamiento, asesoramiento legal, contable y financiero por importe de 94.282,62.- €.
  - Primas de seguros por importe de 39.332,61.- € fundamentalmente póliza de seguros de responsabilidad civil profesional.
  - Suministro eléctrico, de carburante y de agua por 16.914,78.- €.
  - Publicidad, propaganda y relaciones públicas por 32.690,30.-€

En “*Otros gastos por gestión corriente*” por importe de 344.154,18.-€ se recogen los gastos de servicios directos por importe de 334.261,93.- €, tales como vigilancia y seguridad del edificio de oficinas, comunicaciones y telefonía, limpieza de oficinas y vestuarios, formación, servicios informáticos y licencias, etc. y convenio de prácticas de becarios por valor de 9.416,65.- € y educación medioambiental por 475,60.-€

Tributos por valor de 406,66.- € principalmente liquidación del IBI Reocín e IVTM Cartes.

La estimación de cierre para la partida de “*otros gastos de explotación*” es de 1.120.053,79.- € lo que representa un 59,14%.

5. La partida presupuestaria “*Gastos financieros y asimilados*” presenta un importe de 2.500,67.- € que se corresponde con gastos de confirming, intereses por disposición de crédito y comisiones varias. La estimación es que esta partida alcance una cifra de cierre de 8.200,00.- €.

La estimación de cierre de los costes de estructura es de 4.199.588,99.-€ lo que supone un 85,67% de ejecución.

## GASTOS GENERALES NO DISTRIBUIBLES

El presupuesto de los gastos generales no distribuibles publicado en el BOC es de 216.133,29.-€ como se detalla en el siguiente cuadro junto a la ejecución del periodo enero – junio de 2024 y la previsión de cierre al final del ejercicio:

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(GASTOS GENERALES NO DISTRIBUIBLES)<br/>Ejercicio 2024</b> | PRESUPUESTADO     | EJECUTADO<br>JUNIO 2024 | PREVISION<br>DE CIERRE |
|--|-------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>  | -                 | -                       | -                      |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>  | -                 | 20.066,61               | 20.066,61              |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>  | -                 | -                       | -                      |
| _Sueldos y salarios  | -                 | -                       | -                      |
| _Seguridad Social a cargo de la empresa  | -                 | -                       | -                      |
| _Indemnizaciones   | -                 | -                       | -                      |
| _Otros   | -                 | -                       | -                      |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>   | 65.467,91         | 32.733,96               | 65.467,92              |
| _del Inmovilizado Intangible   | -                 | -                       | -                      |
| _del Inmovilizado Material   | 65.467,91         | 32.733,96               | 65.467,92              |
| _de las Inversiones Inmobiliarias  | -                 | -                       | -                      |
| <b>PERDIDAS PROCEDENTES DE INMOVILIZADO</b>  | -                 | -                       | -                      |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>   | -                 | -                       | -                      |
| _Variación de provisiones de existencias   | -                 | -                       | -                      |
| _Variación provisiones créditos incobrables  | -                 | -                       | -                      |
| _Variación otras provisiones de tráfico  | -                 | -                       | -                      |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>   | 150.665,37        | 25.370,10               | 148.113,02             |
| _Servicios Exteriores  | 12.976,68         | 5.070,92                | 10.141,85              |
| _Tributos  | 8.737,77          | 682,48                  | 8.737,77               |
| _Otros gastos de gestión corriente   | 128.950,93        | 19.616,70               | 129.233,40             |
| <b>SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS</b>                                   | -                 | -                       | -                      |
| _Al Sector Público Autonómico con Presupuestos estimativos                                   | -                 | -                       | -                      |
| _A otros   | -                 | -                       | -                      |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>   | -                 | -                       | -                      |
| _De obligaciones y bonos   | -                 | -                       | -                      |
| _De Préstamos  | -                 | -                       | -                      |
| _Por descuento de efectos comerciales  | -                 | -                       | -                      |
| _Diferencias negativas de cambio   | -                 | -                       | -                      |
| _Otros gastos financieros  | -                 | -                       | -                      |
| _Gastos a distribuir en varios ejercicios  | -                 | -                       | -                      |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>   | -                 | -                       | -                      |
| _A largo plazo   | -                 | -                       | -                      |
| _A corto plazo   | -                 | -                       | -                      |
| <b>GASTOS EXCEPCIONALES</b>  | -                 | -                       | -                      |
| <b>TOTAL</b>   | <b>216.133,29</b> | <b>78.170,67</b>        | <b>233.647,55</b>      |



Por lo que respecta a la parte de gastos generales no distribuibles, la cifra de ejecución es de **78.170,67.- €** lo que representa un alto grado de ejecución, el **36,17 %**. La previsión de cierre es alcanzar una ejecución del **108,10 %** con un importe de gasto de **233.647,55.- €**.

Pasamos a hacer un análisis más detallado de las partidas de gasto:

1. La paridad “*Aprovisionamientos*” asciende a un importe de 20.066,61.- € inicialmente no presupuestada.
2. La “*Dotación para la Amortización de Inmovilizado*” asciende a un importe de 32.733,96.- €, es decir, el 50,00% del presupuestado. La estimación es cerrar el ejercicio con 65.467,92.- €
3. La partida “*Otros gastos de explotación*” con un gasto total de 25.370,10.- €, siendo un 16,81% el porcentaje de ejecución. Corresponden a las siguientes partidas:
  - Primas de seguros por 1.809,61.-€
  - Reparaciones por 825,56.-€
  - Suministros por 2.435,75.-€ de suministro eléctrico, de carburante y de agua.
  - Otros gastos de gestión directa por 19.616,70.-€
  - Tributos por importe de 682,48.-€

La estimación de cierre para la partida de “*otros gastos de explotación*” es de 148.113,02.- € lo que representa un 98,31% de lo presupuestado.

La estimación de cierre de los gastos generales no distribuibles es de 233.647,55.-€ que supone un 108,10% de ejecución.

## GASTOS DE EXPLOTACIÓN MARE S.A.

La agregación de los presupuestos parciales de las diferentes unidades de negocio de MARE S.A. resulta en el siguiente presupuesto de explotación (Gasto):

| <b>Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía S.A. (MARE S.A.)</b> |                      |                         |                        |
|--|----------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</b>                                | PRESUPUESTADO        | EJECUTADO<br>JUNIO 2024 | PREVISION DE<br>CIERRE |
| <b>Ejercicio 2024</b>  |                      |                         |                        |
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>                                  | -                    | -                       | -                      |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>44.768.997,73</b> | <b>20.239.508,44</b>    | <b>41.812.099,97</b>   |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>  | <b>12.499.530,96</b> | <b>5.811.134,55</b>     | <b>11.845.755,63</b>   |
| _Sueldos y salarios  | -                    | -                       | -                      |
| _Seguridad Social a cargo de la empresa                          | -                    | -                       | -                      |
| _Indemnizaciones   | -                    | -                       | -                      |
| _Otros   | -                    | -                       | -                      |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>                   | <b>3.588.184,30</b>  | <b>1.999.790,77</b>     | <b>3.999.581,53</b>    |
| _del Inmovilizado Intangible                                     | 38.643,61            | 20.695,81               | 41.391,62              |
| _del Inmovilizado Material                                       | 3.549.540,69         | 1.979.094,96            | 3.958.189,91           |
| _de las Inversiones Inmobiliarias                                | -                    | -                       | -                      |
| <b>PERDIDAS PROCEDENTES INMOV./PROVISIONES</b>                   | <b>700.000</b>       | -                       | <b>700.000</b>         |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>                   | -                    | -                       | -                      |
| _Variación de provisiones de existencias                         | -                    | -                       | -                      |
| _Variación provisiones créditos incobrables                      | -                    | -                       | -                      |
| _Variación otras provisiones de tráfico                          | -                    | -                       | -                      |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>                               | <b>20.410.992,61</b> | <b>8.167.659,68</b>     | <b>17.014.085,32</b>   |
| _Servicios Exteriores  | 12.764.847,77        | 4.760.885,15            | 10.113.636,91          |
| _Tributos  | 4.294.344,56         | 2.020.534,07            | 4.016.159,78           |
| _Otros gastos de gestión corriente                               | 3.351.800,27         | 1.386.240,46            | 2.884.288,63           |
| <b>SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS</b>       | -                    | -                       | -                      |
| _Al Sector Público Autonómico con Presupuestos estimativos       | -                    | -                       | -                      |
| _A otros   | -                    | -                       | -                      |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                           | <b>8.200,00</b>      | <b>20.485,71</b>        | <b>26.185,04</b>       |
| _De obligaciones y bonos   | -                    | -                       | -                      |
| _De Préstamos  | -                    | -                       | -                      |
| _Por descuento de efectos comerciales                            | -                    | -                       | -                      |
| _Diferencias negativas de cambio                                 | -                    | -                       | -                      |
| _Otros gastos financieros  | 8.200,00             | 20.485,71               | 26.185,04              |
| _Gastos a distribuir en varios ejercicios                        | -                    | -                       | -                      |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>               | -                    | -                       | -                      |
| _A largo plazo   | -                    | -                       | -                      |
| _A corto plazo   | -                    | -                       | -                      |
| <b>GASTOS EXCEPCIONALES</b>                                      | -                    | 5.113,70                | 5.113,70               |
| <b>TOTAL</b>   | <b>81.975.905,60</b> | <b>36.243.692,85</b>    | <b>75.402.821,19</b>   |

Agregando los importes a junio de las diferentes unidades de negocio obtenemos un grado de ejecución de presupuesto de **36.243.692,85.- €** que representa un **44,21 %**.

Pasamos a hacer un análisis más detallado de las partidas de gasto:

1. La partida presupuestaria de “*Aprovisionamientos*” presenta un gasto de 20.239.508,44.- € lo que supone un grado de ejecución del 45,21% con respecto al presupuesto. La estimación de cierre de la misma es de 41.812.099,97.- € que representa un 93,40%.
2. Los “*Gastos de Personal*” que alcanzan un total de 5.811.134,55.-€ han sido ejecutados en un 46,49%. La estimación de cierre de la misma es de 11.845.755,63.- € que representa un 94,77% de lo inicialmente presupuestado.
3. La “*Dotación para la Amortización de Inmovilizado*” asciende a 1.999.790,77.-€ y representa un grado de ejecución del 55,73%. La estimación de cierre de la misma 3.999.581,53.- € que representa un 111,47%.
4. La partida “*Pérdidas procedentes de inmovilizado/Provisiones*” por importe de 700.000,00.-€ se estima que se ejecute en su totalidad por la aplicación de la normativa CH4.
5. La partida “*Otros gastos de explotación*” con un gasto total de 8.167.659,68.- € presenta un nivel de ejecución del 40,02%. La estimación de cierre de esta es de 17.014.085,32.- € que representa un 83,36%.
6. Los “*Gastos Financieros y Asimilados*” con un gasto de 20.485,71.- € presentan un grado de ejecución del 249,83 %. La estimación de cierre es la misma 26.185,04.- €.
7. La partida de “*Gastos Extraordinarios*” con un gasto de 5.113,70.-€ inicialmente no presupuestados.

La proyección de cierre de MARE S.A. para el año es de 75.402.821,19.-€, representará un grado de ejecución del 91,98%.

#### **PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN - INGRESOS**

El presupuesto de ingresos de MARE S.A. para el ejercicio 2024 publicado en el BOC era de 71.838.888,02.-€ como se detalla en el siguiente cuadro junto a la ejecución del periodo enero – junio de 2024 y la previsión de cierre al final del ejercicio:

| <b>Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía S.A. (MARE S.A.)</b> |                      |                         |                                   |
|--|----------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>Ejercicio 2024</b>             | PRESUPUESTO          | EJECUTADO JUNIO<br>2024 | ESTIMACION<br>CIERRE<br>EJERCICIO |
| <b>AUMENTO DE EXISTENCIAS</b>                                    | -                    |                         | -                                 |
| <b>VENTAS NETAS</b>  | <b>69.233.756,74</b> | <b>34.411.778,76</b>    | <b>71.398.908,25</b>              |
| _Ventas de Bienes  | 903.856,99           | 355.631,18              | 711.262,36                        |
| _Prestación de Servicios   | 68.329.899,76        | 34.056.147,58           | 70.687.645,89                     |
| <b>INGRESOS ACCESORIOS A LA EXPLOTACIÓN</b>                      | <b>1.564.213,68</b>  | <b>785.805,76</b>       | <b>1.571.029,50</b>               |
| _Arrendamientos  | 0,00                 | 582,02                  | 582,02                            |
| _Otros   | 1.564.213,68         | 785.223,74              | 1.570.447,48                      |
| <b>INGRESOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                         | <b>96.000,00</b>     | <b>121.217,68</b>       | <b>200.000,00</b>                 |
| _Dividendos  | -                    | -                       | -                                 |
| _Intereses   | -                    | -                       | -                                 |
| _Diferencias Positivas de Cambio                                 | -                    | -                       | -                                 |
| _Otros ingresos financieros                                      | 96.000,00            | 121.217,68              | 200.000,00                        |
| _Ingresos a distribuir en varios ejercicios, aplicados           | -                    | -                       | -                                 |
| <b>SUBVENCIONES RECIBIDAS</b>                                    | -                    | <b>-10.287,99</b>       | <b>-10.287,99</b>                 |
| _Del Gobierno de Cantabria                                       | -                    | -10.287,99              | -10.287,99                        |
| _De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                | -                    | -                       | -                                 |
| _Otras Entidades e Instituciones                                 | -                    | -                       | -                                 |
| <b>SUBVENCIÓN DE CAPITAL TRASPASADA AL RTDO.<br/>DEL EJCC.</b>   | <b>944.917,60</b>    | <b>489.586,26</b>       | <b>979.172,52</b>                 |
| <b>TRABAJOS REALIZADOS POR EMPRESA PARA SU<br/>INMOVIL.</b>      | -                    | -                       | -                                 |
| <b>INGRESOS EXCEPCIONALES</b>                                    | -                    | <b>34.393,22</b>        | <b>34.393,22</b>                  |
| <b>EXCESO DE PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>               | -                    | -                       | -                                 |
| <b>PROVISIÓN INSOLVENCIAS DE TRÁFICO APLICADA</b>                | -                    | -                       | -                                 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>71.838.888,02</b> | <b>35.832.493,69</b>    | <b>74.173.215,50</b>              |

Por lo que respecta al grado de ejecución de los ingresos de explotación de MARE S.A. éste alcanza un **49,88 %** de cumplimiento sobre el presupuesto, habiendo sido ejecutados **35.832.493,69.- €**. La previsión a cierre del ejercicio es alcanzar una cifra de **74.173.215,50.- €** lo que supone un **103,25%** de ejecución presupuestaria.

Pasamos a hacer un análisis más detallado de las partidas de ingreso:

1. La partida presupuestaria “Ventas netas” presenta un ingreso de 34.411.778,76.- € correspondientes a las siguientes actividades como se indica a continuación:
  - Venta de diversos materiales y energía eléctrica por importe de 355.631,18.- € representando un nivel de ejecución del 39,35%. La previsión es finalizar con 711.262,36.- € que representa un 78,79%.
  - Prestación de servicios por importe de 34.056.147,58.- € representando un nivel de ejecución de 49,84 %. Esta cifra está formada por los siguientes importes:
    - El importe derivado de la prestación de servicios al Gobierno de Cantabria proviene de la gestión de residuos sólidos urbanos en las distintas instalaciones, del servicio de recogida y transporte de RSU y del transporte, recogida y tratamiento de residuos hospitalarios, la gestión

de la red de puntos limpios, y la gestión de la red de saneamiento de Cantabria por valor de 31.492.070,27.-€.

- El importe derivado de la prestación de servicios a particulares corresponde a la prestación de servicios a empresas y particulares por un importe total de 2.476.471,86.- €.
- El importe derivado de la prestación de servicios a ayuntamientos por importe de 87.605,45.- €.

La cifra estimada de cierre de 70.687.645,89.- €, lo que representa una ejecución del 103,45% del presupuesto.

2. Los “Ingresos accesorios de la explotación” que alcanzan un total de 785.805,76.- € representan un nivel de ejecución del 50,24% y la previsión de cierre es de 1.571.029,50.- €
3. La partida presupuestaria “Ingresos financieros” presenta un importe ejecutado de 121.217,68.- € y se corresponde a intereses bancarios estimado un cierre por importe de 200.000,00.-€
4. La partida “Subvenciones recibidas” presenta un saldo en el primer semestre del año de -10.287,99.-€ por el reintegro de intereses de la subvención de prácticas laborales 2021-2022. Se prevé el mismo importe al cierre del ejercicio.
5. La partida presupuestaria “Subvenciones de capital traspasadas al resultado del ejercicio” por 489.586,26.-€ representa un 51,81%. La estimación de cierre al final de ejercicio es de 979.172,52.- € lo que supone un 103,93% de ejecución presupuestaria.
6. La partida “Ingresos excepcionales” por importe de 34.393,22.-€ por indemnizaciones por siniestros varios y no presupuestados.

La proyección de cierre de MARE S.A. para el año 2024 es de 74.173.215,50-€, representará un grado de ejecución del 103,25%.

## **ESTIMACIÓN DE CIERRE Y RESULTADO**

Considerando que las operaciones vinculadas con el socio único se tienen que realizar a valor razonable, es decir al coste neto de la realización de los servicios, hay que distinguir entre el resultado operativo y el resultado contable del ejercicio.

Atendiendo al primero de los conceptos, el beneficio operativo, por diferencia entre las estimaciones de cierre de los gastos y los ingresos del ejercicio 2024, se estima en -1.229.605,69.- €, pero atendiendo al criterio contable de valoración de las operaciones vinculadas se realizará un ajuste aumentando los ingresos por prestaciones de servicios al socio único y minorando la cifra de reservas en el mismo importe, reflejado un resultado contable del ejercicio de cero euros por no haberse producido ninguna operación considerada de marcado a efectos contables y tributarios.

## **PRESUPUESTO DE CAPITAL**

El Presupuesto de Capital de la empresa MARE S.A. está formado por aquellas inversiones previstas de acometer durante el ejercicio y el origen de los fondos que financian dichas inversiones.

## ORIGEN DE FONDOS

El origen de fondos del presupuesto de Capital de MARE S.A. para el ejercicio 2024 ajustándolo a las previsiones de cierre el mismo es de 226.589,64.- € procedentes del resultado esperado del ejercicio (-1.229.605,69.- €) junto con las amortizaciones de inmovilizado (3.999.581,53.-€) y las subvenciones de capital previstas de recibir (0.-€), menos las subvenciones de capital transferidas al ejercicio e ingresos anticipados (979.172,52+1.564.213,68.-€) y la inversión en activos líquidos y rentabilidad económica (0.- €)

| <b>Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía S.A. (MARE S.A.)</b>                       |                         |                      |
|--|-------------------------|----------------------|
| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL</b>  | <b>ORIGEN DE FONDOS</b> | <b>(Euros)</b>       |
| <b>RECURSOS GENERADOS POR LAS OPERACIONES</b>  | 226.589,64€             | <b>226.589,64€</b>   |
| <b>APORTACIONES DE CAPITAL</b>   |                         | -                    |
| _Del Gobierno de Cantabria   | -                       |                      |
| _De Otros  | -                       |                      |
| <b>SUBVENCIONES DE CAPITAL</b>   |                         | -                    |
| _Del Gobierno de Cantabria   | -                       |                      |
| _De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                      |                         |                      |
| <b>FINANCIACIÓN AJENA A LARGO PLAZO</b>  | -                       | -                    |
| <b>ENAJENACIÓN DEL INMOVILIADO</b>   | -                       | -                    |
| <b>CANCELACIÓN ANTICIPADA O TRASPASO A CORTO PLAZO DE INMOVILIZACIONES FINANCIERAS</b> | -                       | -                    |
| <b>TOTAL</b>   |                         | <b>226.589,64.-€</b> |

A continuación, se detallan los proyectos de inversión ejecutados o en curso durante el primer semestre del ejercicio 2024:

## PROYECTOS DE INVERSION EN CURSO

PROYECTOS 2024 - ANÁLISIS DE INVERSIONES ENERO-JUNIO 2024

| Estado       | NProyecto | DescProyecto  | Presup.Modificado   | Imp.Contabilizado   | Imp.Comprometido    | Suma de Pendiente |
|--------------|-----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| En Ejecución |           |   | 622.999,96 €        | 517.072,91 €        | 104.625,00 €        | 1.302,05 €        |
|              |           | 20 CONTENEDORES TIPO CTR 1400L DE PARED LISA Y CERRADA CON 3 PATINES INFERIORES | 12.300,00 €         | 12.300,00 €         | - €                 | - €               |
|              | PY0277    |   |                     |                     |                     |                   |
|              | PY0278    | CONSTRUCCIÓN BÁSCULA EL MAZO  | 183.165,11 €        | 197.009,25 €        | - € -               | 13.844,14 €       |
|              |           | VEHÍCULO CON CAJA CARROZADA Y PLATAFORMA ELEVADORA RECOGIDAS COMPLEMENTARIAS    | 114.000,00 €        | 114.000,00 €        | - €                 | - €               |
|              | PY0279    |   |                     |                     |                     |                   |
|              | PY0280    | HARWARE 2024  | 20.000,00 €         | 9.955,34 €          | - €                 | 10.044,66 €       |
|              | PY0281    | SOFTWARE 2024   | 15.000,00 €         | - €                 | - €                 | 15.000,00 €       |
|              | PY0283    | CUBIERTA PLANTA BIOGAS MERUELO  | 99.091,02 €         | 108.990,25 €        | - € -               | 9.899,23 €        |
|              | PY0284    | TOLVA DE COMPACTACION Y DOS CARROS DE TRASLACION                                | 74.818,07 €         | 74.818,07 €         | - €                 | - €               |
|              | PY0285    | AUTO COMPACTADORES MOVILES PARA PAPEL Y CARTON Y ENVASES                        | 69.350,76 €         | - €                 | 69.350,00 €         | 0,76 €            |
|              | PY0287    | MAQUINARIA DE JARDINERÍA  | 35.275,00 €         | - €                 | 35.275,00 €         | - €               |
|              |           |   | <b>622.999,96 €</b> | <b>517.072,91 €</b> | <b>104.625,00 €</b> | <b>1.302,05 €</b> |

**COMPARATIVA CON LOS PRESUPUESTOS APROBADOS EN EL BOC PARA EL AÑO 2024**  
**COMPARATIVA DEL PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (MILES DE EUROS)**

| DESCRIPCIÓN   | PRESUPUESTO (DATOS P.G.C.A) | IMPORTE ESTIMADO | DESVIACION ABSOLUTA | %ESTIMADO SOBRE PREVISTO | CAUSA DE LA DESVIACIÓN  |
|---|-----------------------------|------------------|---------------------|--------------------------|---|
| 1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS: +  | 79.370                      | 72.629           | -6.741              | -8,49%                   | La desviación sobre el presupuesto se debe a las disminución de las ventas de energía eléctrica y papel y cartón, al ajuste de la valoración por operaciones vinculadas por menores pérdidas de las inicialmente esperadas (y por lo tanto un menor ajuste del inicialmente presupuestado) y la disminución de la ejecución de las prestaciones de servicios encomendadas por una menor pluvirosidad y recogida y tratamiento de residuos sólidos urbanos de los inicialmente presupuestados. |
| a) Ventas   | 904                         | 712              | -192                | -21,24%                  |   |
| b) Prestaciones de servicios  | 78.466                      | 71.917           | -6.549              | -8,35%                   |   |
|   |                             |                  | 0                   | -                        |   |
| 2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN +/- | 0                           | 0                | 0                   | 0,00%                    | No existen diferencias  |
|   |                             |                  | 0                   | 0,00%                    |   |
| 3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO +                            | 0                           | 0                | 0                   | 0,00%                    | No existen diferencias  |
|   |                             |                  | 0                   | 0,00%                    |   |
| 4. APROVISIONAMIENTOS: -  | -44.769                     | -41.812          | -2.957              | -6,61%                   | Desviación debida a la menor generación de residuos y de metros cúbicos tratados de los inicialmente estimados.   |
| a) Consumo de mercaderías   | -2.435                      | -1.099           | -1.336              | -54,87%                  |   |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                        | 0                           |                  | 0                   | 0,00%                    |   |
| c) Trabajos realizados por otras empresas   | -42.334                     | -40.713          | -1.621              | -3,83%                   |   |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos           | 0                           |                  | 0                   | 0,00%                    |   |
|   |                             |                  | 0                   | 0,00%                    |   |



|   |   |         |         |        |         |  |
|---|---|---------|---------|--------|---------|--|
| 5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:   | + | 1.564   | 1.561   | -3     | -0,19%  |  |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                           |   | 1564    | 1571    | 7      | 0,45%   | No se esperan desviaciones significativas  |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio        |   | 0       | -10     | -10    | 0,00%   |  |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                               |   | 0       | -10     | -10    | 0,00%   | Reintegro de intereses de la subvención de prácticas laborales 2021-2022   |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                            |   | 0       | 0       | 0      | 0,00%   |  |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos         |   | 0       | 0       | 0      | 0,00%   |  |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                  |   | 0       | 0       | 0      | 0,00%   |  |
| - De la Unión Europea   |   | 0       | 0       | 0      | 0,00%   |  |
| - De otros  |   | 0       | 0       | 0      | 0,00%   |  |
|   |   |         |         | 0      | 0,00%   |  |
| 6. GASTOS DE PERSONAL:  | - | -12.499 | -11.846 | -653   | -5,22%  | Disminución de salarios en 5% (-653 mi€) fundamentalmente por variación neta de personal (9 bajas) por -377 mil, absentismo, reducciones de jornada, maternidad, paternidad y reducciones incapacidad temporal por -275 mil, personal temporal bolsas de empleo 304 mil y diferencias en la previsión de tiempo de trabajo en las incorporaciones estimadas, seguros de vida y variables festivos, turnos y guaridas por -305 mil. |
| a) Sueldos, salarios y asimilados   |   | -9.389  | -9.143  | -246   | -2,62%  |  |
| b) Cargas sociales  |   | -3.110  | -2.703  | -407   | -13,09% |  |
| c) Provisiones  |   |         | 0       | 0      | 0,00%   |  |
|   |   |         |         | 0      | 0,00%   |  |
| 7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:   | - | -20.411 | -17.014 | -3.397 | -16,64% |  |
| a) Servicios exteriores   |   | -12.765 | -10.114 | -2.651 | -20,77% | Menor ejecución de servicios exteriores por un menor coste fundamentalmente en suministro eléctrico y reparaciones de lo inicialmente estimado.  |
| b) Tributos   |   | -4.294  | -4.016  | -278   | -6,47%  |  |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales |   | 0       | 0       | 0      | 0,00%   |  |
| d) Otros gastos de gestión corriente  |   | -3.352  | -2.884  | -468   | -13,96% |  |
|   |   |         |         |        |         |  |
| 8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO   | - | -3.588  | -4.000  | 412    | 11,48%  | Incorporación nuevo inmovilizado   |
|   |   |         |         |        |         |  |

|   |     |      |      |      |           |   |
|---|-----|------|------|------|-----------|---|
| 9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS     | +   | 1041 | 979  | -62  | -5,96%    | No esperan desviaciones significativas.   |
| 10. EXCESO DE PROVISIONES   | +   | -700 | -700 | 0    | 0,00%     | No esperan desviaciones significativas.   |
| 11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:           | +/- | 0    | 0    | 0    | 0,00%     |   |
| a) Deterioros y pérdidas  |     | 0    | 0    | 0    | 0,00%     |   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras                                 |     | 0    | 0    | 0    | 0,00%     |   |
|   |     |      |      | 0    | 0,00%     |   |
| 12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS                   | -   | 0    |      | 0    | 0,00%     |   |
|   |     |      |      | 0    | 0,00%     |   |
| 13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD: | -   | 0    | 0    | 0    | 0,00%     |   |
| a) Al Sector Público Autonomico con presupuestos estimativos            |     | 0    |      | 0    | 0,00%     |   |
| b) A otros  |     | 0    | 0    | 0    | 0,00%     |   |
| 14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN                    | -   | 0    |      | 0    | 0,00%     |   |
| 15. OTROS RESULTADOS  | +/- | 0    | 29   | 29   | 0,00%     | Resultados excepcionales  |
| A1 RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15) | =   | 8    | -174 | -182 | -2275,00% | Esta desviación entre el resultado de explotación previsto y el obtenido es consecuencia de todas las desviaciones antes mencionadas. |
| 16. INGRESOS FINANCIEROS:   | +   | 0    | 200  | 200  | 0,00%     | Incremento de intereses bancarios inicialmente no presupuestados.   |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio                     |     | 0    |      | 0    | 0,00%     |   |

|  |     |    |     |     |         |  |
|--|-----|----|-----|-----|---------|--|
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |     | 0  |     | 0   | 0,00%   |  |
| a2) En terceros  |     | 0  | 200 | 200 | 0,00%   |  |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                 |     | 0  |     | 0   | 0,00%   |  |
| b1) En empresas del grupo y asociadas  |     | 0  |     | 0   | 0,00%   |  |
| b2) En terceros  |     | 0  |     | 0   | 0,00%   |  |
|  |     |    |     | 0   | 0,00%   |  |
| 17. GASTOS FINANCIEROS:  | -   | -8 | -26 | 18  | 225,00% |  |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |     | 0  |     | 0   | 0,00%   | Mayor uso de la financiación ajena de la prevista en la gestión de tesorería |
| b) Por deudas con terceros   |     | -8 | -26 | 18  | 225,00% |  |
| c) Por actualización de provisiones  |     | 0  |     | 0   | 0,00%   |  |
|  |     |    |     |     |         |  |
| 18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:                              | +/- | 0  |     | 0   | 0,00%   | No existen diferencias   |
| a) Cartera de negociación y otros  |     | 0  |     | 0   | 0,00%   | No existen diferencias   |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta |     | 0  |     | 0   | 0,00%   | No existen diferencias   |
|  |     |    |     |     |         |  |
| 19. DIFERENCIAS DE CAMBIO  | +/- | 0  |     | 0   | 0,00%   | No existen diferencias   |
|  |     |    |     | 0   | 0,00%   |  |
| 20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:                   | +/- | 0  |     | 0   | 0,00%   |  |
| a) Deterioros y pérdidas   |     | 0  |     | 0   | 0,00%   |  |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |     | 0  |     | 0   | 0,00%   |  |
|  |     |    |     | 0   | 0,00%   |  |
| 21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO                | +   | 0  |     | 0   | 0,00%   | No existen diferencias   |
|  |     |    |     |     |         |  |

|   |     |    |     |      |          |   |
|---|-----|----|-----|------|----------|---|
| A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)                                    | =   | -8 | 174 | -182 | 2275,00% | Esta desviación entre el resultado financiero previsto y el obtenido es consecuencia de todas las desviaciones antes mencionadas.         |
| 22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN                         | +/- | 0  |     | 0    | 0,00%    | No existen diferencias  |
| A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)   | =   | 0  | 0   | 0    | 0,00%    | Esta desviación entre el resultado antes de impuestos previsto y el obtenido es consecuencia de todas las desviaciones antes mencionadas. |
| 23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS   | -   | 0  |     | 0    | 0,00%    | No existen diferencias  |
| A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)             | =   | 0  | 0   | 0    | 0,00%    | No existen diferencias  |
| B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS  |     | 0  |     | 0    | 0,00%    | No existen diferencias  |
| 24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS | +/- | 0  | 0   | 0    | 0,00%    | No existen diferencias  |
| A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)   | =   | 0  | 0   | 0    | 0,00%    | No existen diferencias  |

## COMPARATIVA DEL PRESUPUESTO DE CAPITAL (MILES DE EUROS)

| DESCRIPCIÓN   | PRESUPUESTO<br>(DATOS<br>P.G.C.A) | IMPORTE<br>ESTIMADO | DESVIACION<br>ABSOLUTA | %ESTIMADO<br>SOBRE<br>PREVISTO | CAUSA DE LA DESVIACIÓN  |
|---|-----------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|---|
| A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN                       |                                   |                     |                        |                                |   |
| 1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS                                 | 0                                 | 0                   | 0                      | -                              | Impacto en el resultado y explicado en el Anexo de explotación.   |
| 2. AJUSTES DEL RESULTADO  | 2.556                             | 2.847               | 291                    | 111%                           | Incorporación nuevo inmovilizado  |
| 3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE  | 7.806                             | 2.126               | -5.680                 | 27%                            | Debido principalmente a cambios en la política de gestión de tesorería de la empresa.                       |
| 4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN                 | -8                                | 174                 | -182                   | -2175%                         | Cobro y pago de intereses no estimados  |
| 5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)    | 10.354                            | 5.147               | -5.207                 | 50%                            | Es el efecto de los epígrafes anteriores.   |
| B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN                         |                                   |                     | 0                      |                                |   |
| 6. PAGOS POR INVERSIONES  | -6.818                            | -3.348              | -3.470                 | 49%                            | Las inversiones realizadas han sido mucho menores que las inicialmente previstas.                           |
| 7. COBROS POR DESINVERSIONES  | 0                                 | 0                   | 0                      | 0%                             |   |
| 8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)                   | -6.818                            | -3.348              | -3.470                 | 49%                            | Es el efecto de los epígrafes anteriores.   |
| C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN                      |                                   |                     |                        |                                |   |
| 9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO                              | -10.165                           | -1.327              | -8.838                 | 13%                            | Menor aportaciones de socios por ajuste de operaciones vinculadas por minoración de las pérdidas estimadas. |
| 10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO                      | -200                              | -200                | 0                      | 100%                           |   |
| 11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0                                 | 0                   | 0                      |                                | No existen diferencias  |
| a) Dividendos   | 0                                 | 0                   | 0                      |                                | No existen diferencias  |
| 12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)      | -10.365                           | -1.527              | 8.838                  | 15%                            | Es el efecto de los epígrafes anteriores.   |
| D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO                           | 0                                 | 0                   | 0                      |                                | No existen diferencias  |
| E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D) | -6.829                            | 272                 | 7.101                  | -4%                            | Es el efecto de los epígrafes anteriores.   |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                             | 9.343                             | 4.163               | -5.180                 | 45%                            | -   |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                | 2.513                             | 4.436               | 1.923                  | 177%                           | Es el efecto de los epígrafes anteriores.   |

# MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)

La presente memoria contiene la información y metodología seguida para la elaboración de los presupuestos de la empresa Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía de Cantabria, S.A. Medio Propio (MARE, S.A. M.P.) dependiente de la Consejería de Fomento, Vivienda, Ordenación del Territorio y Medio Ambiente del Gobierno de Cantabria, según las normas dictadas por la Orden HAC/12/2024 de 16 de julio de la Consejería de Economía y Hacienda para la elaboración de los presupuestos generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria.

El presupuesto de explotación (Ingresos y Gastos) ha sido el resultado de la agregación de los presupuestos parciales de las diferentes unidades de negocio en las que está estructurada la sociedad MARE S.A. M.P., es decir, Medio Ambiente, Agua Residual, Residuos, y Energía, los costes de estructura y gastos generales no distribuibles de la empresa, habiendo realizado un reparto de los costes de estructura de forma proporcional a los costes directos de explotación de cada una de las unidades de negocio.

Para la elaboración de estos se ha considerado los siguientes indicadores macroeconómicos, variables tributarias y de actividad, y las líneas estratégicas, actuaciones y objetivos definidos por la Consejería de Fomento, Vivienda, Ordenación del Territorio y Medio Ambiente Gobierno de Cantabria a la entidad:

## PRINCIPALES INDICADORES MACROECONOMICOS

En términos generales, el presupuesto de las diferentes unidades de negocio, y por tanto de la empresa MARE S.A., ha sido elaborado bajo las siguientes premisas macroeconómicas:

- El índice de precios al consumo (IPC) estimado del año 2024 aplicado para la elaboración de los presupuestos de explotación del año 2024 ha sido del 3,1%<sup>1</sup>.
- Se ha considerado una actualización salarial del 2,5% para el ejercicio 2025 con relación a las retribuciones del personal a fecha septiembre de 2024.

## LINEAS ESTRATEGICAS, ACTUACIONES, Y OBJETIVOS ESTABLECIDOS POR LA CONSEJERÍA DE FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE

MARE S.A., como medio propio e instrumental adscrita a la Consejería de Fomento, Vivienda, Ordenación del Territorio y Medio Ambiente del Gobierno de Cantabria, y en base a las líneas estratégicas, actuaciones e indicadores establecidos por esta, participa en el desarrollo de las siguientes actuaciones asignando las siguientes partidas presupuestarias de su presupuesto del gasto de explotación y del presupuesto de inversiones al desarrollo de estas:

### **LINEA ESTRATÉGICA N.º 1: PRESERVACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE Y MEJORA DE LA CALIDAD AMBIENTAL DE LA REGIÓN.**

#### **OBJETIVOS DEFINIDOS**

- Garantizar y mejorar la calidad ambiental y contribuir a la preservación y refuerzo del capital natural de la región y detener la pérdida de biodiversidad y la degradación de los ecosistemas, así como mejorar la conectividad de los mismos.
- Recuperación ambiental, reutilización y puesta en valor de espacios degradados.
- Reducción y control de vertidos incontrolados.

---

<sup>1</sup> Estimación de FUNCAS para el ejercicio 2024.

- Colaborar en la lucha contra la expansión de especies exóticas invasoras para protección de los hábitats y ecosistemas de la región.
- Prevención y control, minimización y corrección de los impactos ambientales.

#### **ACTUACIONES ESTRATEGICAS PARTICIPADAS POR MARE**

- Actuaciones de desarrollo y fomento para la recuperación, reutilización y puesta en valor de áreas degradadas
- Mantenimiento y preservación de zonas verdes y demás zonas de valor medioambiental.

#### **ACTUACIONES ESPECIFICAS ASUMIDAS POR MARE Y ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA**

- *Mantenimiento y preservación de espacios verdes.*

Asignación presupuestaria de gasto de explotación del año 2025 y previsiones económicas consideradas en el programa de actuaciones plurianuales del periodo 2025-2027 a precios constantes:

AÑO 2025: 143.489.- €

AÑO 2026: 143.489.- €

AÑO 2027: 143.489.- €

#### **INDICADORES CUANTIFICABLES POR MARE**

- Superficie de zonas verdes y demás zonas de valor medioambiental en las que se realizan labores de mantenimiento y frecuencia de las mismas.

#### **LINEA ESTRATÉGICA Nº2: LUCHA CONTRA EL CAMBIO CLIMÁTICO, CONTROL Y MEJORA DE LA CALIDAD DEL AIRE.**

##### **OBJETIVOS DEFINIDOS**

- Integrar la lucha contra el cambio climático en un compromiso colectivo nacional y europeo.
- Mejora de la calidad del aire y mitigar los efectos del cambio climático mediante la reducción de emisiones de gases de efecto invernadero (GEI), incluidas la emisión de las asociadas al sector residuos.
- Potenciar los sumideros de carbono de Cantabria.
- Fomentar la resiliencia de Cantabria al cambio climático a través de estudios de impactos y vulnerabilidades y adopción de planes de adaptación en los diferentes sectores socioeconómicos y sistemas naturales expuestos a los efectos del cambio climático.

#### **ACTUACIONES ESTRATEGICAS PARTICIPADAS POR MARE**

- Fomento para la adopción de medidas incluidas en la Estrategia frente al cambio climático para la reducción de GEI en los ayuntamientos /sector institucional y comercial.

#### **ACTUACIONES ESPECIFICAS ASUMIDAS POR MARE Y ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA**

- *Calculo y verificación de la huella de carbono generada por las actividades de MARE de acuerdo a la ISO 14.064.*

Asignación presupuestaria de gasto de explotación del año 2025:

AÑO 2025: 968.- €

## **INDICADORES CUANTIFICABLES POR MARE**

- Emisiones de gases de efecto invernadero en Cantabria.
- Niveles de reducción de CO2 con medidas adoptadas.

## **LÍNEA ESTRATÉGICA N.º 4: ECONOMÍA CIRCULAR, PREVENCIÓN Y GESTIÓN DE RESIDUOS.**

### **OBJETIVOS DEFINIDOS**

- Contribuir a la transición hacia una economía eficiente en el uso de los recursos.
- Garantizar una buena gestión y tratamiento de residuos, y la mejora de la recogida selectiva.
- Aumentar la tasa de reciclaje de residuos urbanos y la reducción de depósito en vertedero de los residuos urbanos.
- Recogida y tratamiento adecuado de residuos de aparatos eléctricos y electrónicos (RAEEs)
- Colaborar con Entidades y/o Organizaciones no gubernamentales y con otras Administraciones públicas, para la ejecución de programas y proyectos de cooperación para el desarrollo sostenible.
- Favorecer la reutilización de alimentos frente a su eliminación.

### **ACTUACIONES ESTRATEGICAS PARTICIPADAS POR MARE**

- Gestión y tratamiento de residuos, recogida selectiva y avances en la gestión del reciclado.
- Ampliación y reordenación de la red de puntos limpios y su preparación para la reutilización de residuos voluminosos y la adaptación de los mismos a la recogida de RAEEs en cumplimiento de la normativa europea y estatal.
- Recogida y transporte de residuos domésticos urbanos.
- Recogida y transporte de biorresiduos.
- Implantación de un modelo diferenciado de recogida de forma separada de la materia orgánica y acometer los cambios necesarios en las plantas de tratamiento.
- Implantación de sistema de gestión de residuos de plásticos de uso agrario.
- Campañas de concienciación y sensibilización para acercar el reciclaje a todas las esferas de la ciudadanía.

### **ACTUACIONES ESPECIFICAS ASUMIDAS POR MARE Y ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA**

- *Servicio de Tratamiento de residuos domésticos*

Asignación presupuestaria de gasto de explotación del año 2025 y previsiones económicas consideradas en el programa de actuaciones plurianuales del periodo 2025-2027 a precios constantes:

AÑO 2025: 35.623.882.- €

AÑO 2026: 35.623.882.- €

AÑO 2027: 35.623.882.- €

- *Servicio de recogida selectiva y tratamiento de envases y papel y cartón y recogidas complementarias.*

Asignación presupuestaria de gasto de explotación del año 2025 y previsiones económicas consideradas en el programa de actuaciones plurianuales del periodo 2025-2027 a precios constantes:

AÑO 2025: 7.052.145.- €

AÑO 2026: 7.052.145.- €

AÑO 2027: 7.052.145.- €



- Servicio de gestión de la red de puntos limpios de Cantabria*

Asignación presupuestaria de gasto de explotación del año 2025 y previsiones económicas consideradas en el programa de actuaciones plurianuales del periodo 2025-2027 a precios constantes:

AÑO 2025: 7.438.367.- €  
 AÑO 2026: 7.438.367.- €  
 AÑO 2027: 7.438.367.- €
- Servicio de recogida de Residuos domésticos*

Asignación presupuestaria de gasto de explotación del año 2025 y previsiones económicas consideradas en el programa de actuaciones plurianuales del periodo 2025-2027 a precios constantes:

AÑO 2025: 9.347.297.- €  
 AÑO 2026: 9.347.297.- €  
 AÑO 2027: 9.347.297.- €
- Servicio de recogida y tratamiento de residuos de plásticos de uso agrario (RPUA).*

Asignación presupuestaria de gasto de explotación del año 2025 y previsiones económicas consideradas en el programa de actuaciones plurianuales del periodo 2025-2027 a precios constantes:

AÑO 2025: 92.635.- €  
 AÑO 2026: 92.635.- €  
 AÑO 2027: 92.635.- €
- Servicio de recogida de biorresiduos*

Asignación presupuestaria de gasto de explotación del año 2025 y previsiones económicas consideradas en el programa de actuaciones plurianuales del periodo 2025-2027 a precios constantes:

AÑO 2025: 300.354.- €  
 AÑO 2026: 300.354.- €  
 AÑO 2027: 300.354.- €
- Servicio de tratamiento de biorresiduos*

Asignación presupuestaria de gasto de explotación del año 2025 y previsiones económicas consideradas en el programa de actuaciones plurianuales del periodo 2025-2027 a precios constantes:

AÑO 2025: 516.788.- €  
 AÑO 2026: 516.788.- €  
 AÑO 2027: 516.788.- €
- Contenerización de 34 m3 (6 unidades) y 40 m3 (4 unidades) sin refuerzo para estaciones de transferencia :*

Inversiones programadas en el programa plurianual 2025-2027:

AÑO 2025: 234.910.- €
- Adecuación del aparcamiento, instalación pararrayos y mejora del centro de clasificación de envases y autocompactor fin de línea autocompactor fin de línea de la Planta de Reciclaje de El Mazo.*

Inversiones programadas en el programa plurianual 2025-2027:

AÑO 2025: 544.000.- €

- *Adquisición de un autocompactor para la zona occidental.*

Inversiones programadas en el programa plurianual 2025-2027:

AÑO 2025: 25.000.- €

- *Modificaciones en la línea de recuperación energética de la Planta de Valorización de Meruelo.*

Inversiones programadas en el programa plurianual 2025-2027:

AÑO 2025: 1.503.203.- €

- *Adquisición de bio trituradora par Planta de Compostaje de Bezana.*

Inversiones programadas en el programa plurianual 2025-2027:

AÑO 2025: 215.103.- €

#### **INDICADORES CUANTIFICABLES POR MARE**

- Toneladas de residuos gestionados.
- Porcentaje de residuos tratados clasificados según los principales sistemas de eliminación y tratamiento (vertido, valorización, compostaje y reciclaje) respecto del total de residuos generados.
- Cantidades de residuos destinadas a eliminación en vertedero.
- Cantidad de residuos urbanos generados y cantidad recogidos de forma separada en origen.
- Nº de familias con implantación de compostaje doméstico.
- Nº de puntos de compostaje comunitario instalados.
- Tasa de reciclaje de papel –cartón.
- Tasa de recuperación de residuos de envases.
- Cantidad de residuos peligrosos gestionados.
- Nº puntos limpios adaptados para recogida de RAEEs y cantidad de recogida de este tipo de residuos.
- Cociente entre la cantidad de residuos y aparatos eléctricos y electrónicos reciclados entre el nº de habitantes de la región.
- Cantidad de aceites usados recogidos en puntos limpios.
- Nº de plantas de tratamiento adaptadas para la recogida separada de biorresiduos.
- Cantidad de plásticos de uso agrario gestionados y nº de localizaciones en los que se ha instalado contenedores.

#### **LINEA ESTRATÉGICA Nº 5: CICLO DEL AGUA. ABASTECIMIENTO Y SANEAMIENTO Y CALIDAD DE LAS AGUAS.**

##### **OBJETIVOS DEFINIDOS**

- Ahorro y eficiencia energética en la gestión del ciclo integral del agua.
- Prevenir la contaminación de los medios acuáticos naturales.
- La satisfacción de las necesidades de abastecimiento de aguas garantizando el suministro de agua en una cantidad y calidad adecuada para las necesidades higiénico-sanitarias de la población como desarrollo de la actividad de la zona abastecida.
- La satisfacción de las necesidades de saneamiento garantizando que la recogida, transporte, tratamiento y el vertido de las aguas residuales se realiza de forma sostenible para que los efluentes no tengan un efecto nocivo sobre el medio ambiente.

### **ACTUACIONES ESTRATEGICAS PARTICIPADAS POR MARE**

- Ejecución del Plan General de Abastecimiento y Saneamiento en coordinación con la Administración del Estado y con las Entidades Locales, especialmente con los ayuntamientos
- Actuaciones de mantenimiento y explotación de Planes Hidráulicos regionales
- Actuaciones de optimización y mantenimiento de las infraestructuras de saneamiento y abastecimiento,

### **ACTUACIONES ESPECIFICAS ASUMIDAS POR MARE Y ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA**

- Servicio de gestión y mantenimiento de la red de saneamiento de Cantabria.

Asignación presupuestaria de gasto de explotación del año 2025 y previsiones económicas consideradas en el programa de actuaciones plurianuales del periodo 2025-2027 a precios constantes:

AÑO 2025: 24.814.405.- €

AÑO 2026: 24.814.405.- €

AÑO 2027: 24.814.405.- €

- *Ampliación y mejora del sistema de saneamiento de la bahía de Santander.*

Inversiones programadas en el programa plurianual 2025-2027:

AÑO 2025: 2.751.166 €.- €

### **INDICADORES CUANTIFICABLES POR MARE**

- Nº obras ejecutadas e importe del Plan de General de Abastecimiento y Saneamiento.
- Nº de población beneficiada con obra ejecutada en el marco del Plan de General de Abastecimiento y Saneamiento.
- M3 de aguas residuales tratadas.

### **LINEA ESTRATÉGICA Nº 6. INFORMACIÓN, FORMACIÓN Y SENSIBILIZACIÓN MEDIOAMBIENTAL**

#### **OBJETIVOS DEFINIDOS**

- Favorecer la educación ambiental de forma continuada, la información, la participación y el voluntariado para el conocimiento, el disfrute y la responsabilidad en el uso y gestión del medio natural.
- Mejorar la colaboración y la coordinación entre todos los actores en materia medioambiental, facilitando el intercambio de conocimientos y experiencias entre los sectores de la sociedad en general y, en particular, entre los del mundo empresarial, para detectar, diagnosticar y resolver los problemas ambientales que les afectan sin perder competitividad en el mercado.

### **ACTUACIONES ESTRATEGICAS PARTICIPADAS POR MARE**

- Campañas de concienciación de recogida selectiva.
- Campañas de formación y sensibilización en materia de reciclaje.
- Campaña sensibilización consumo responsable de agua.

## **ACTUACIONES ESPECIFICAS ASUMIDAS POR MARE Y ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA**

- *Campaña de difusión y sensibilización consumo responsable del agua: actividades y visitas.*

Asignación presupuestaria de gasto de explotación del año 2025 y previsiones económicas consideradas en el programa de actuaciones plurianuales del periodo 2025-2027 a precios constantes:

AÑO 2025: 29.725.- €

AÑO 2026: 29.725.- €

AÑO 2027: 29.725.- €

- *Liga del reciclaje.*

Asignación presupuestaria de gasto de explotación del año 2025 y previsiones económicas consideradas en el programa de actuaciones plurianuales del periodo 2025-2027 a precios constantes:

AÑO 2025: 31.134.- €

AÑO 2026: 31.134.- €

AÑO 2027: 31.134.- €

- *Campaña de educación ambiental en reciclaje de residuos domésticos.*

Asignación presupuestaria de gasto de explotación del año 2025 y previsiones económicas consideradas en el programa de actuaciones plurianuales del periodo 2025-2027 a precios constantes:

AÑO 2025: 76.166.- €

AÑO 2026: 76.166.- €

AÑO 2027: 76.166.- €

## **INDICADORES CUANTIFICABLES POR MARE**

- N de destinatarios de cada campaña de concienciación/o formación.
- Nº de Centros de educación medioambiental de nueva creación y/o nº de proyectos de centros de educación ambiental redactados.

## MEMORIA DE LAS PRINCIPALES ACTUACIONES DE LA ENTIDAD Y DETALLE PRESUPUESTARIO

### PRINCIPALES VARIABLES TRIBUTARIAS Y DE ACTIVIDAD

En términos generales, el presupuesto de las diferentes unidades de negocio, y por tanto de la empresa MARE S.A M.P., ha sido elaborado bajo las siguientes variables tributarias y de actividad:

- La entrada en vigor el 1 de enero de 2015 de la Ley 28/2014, de 27 de noviembre, por la que se modifican la Ley 37/1992, de 28 de diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido, en concreto en su artículo 7 apartado 8, establece la no sujeción al impuesto de valor añadido de los servicios prestados en virtud de encomiendas de gestión, generando la no deducibilidad de las cuotas de IVA soportado en estos servicios y la deducibilidad proporcional a los ingresos de otros orígenes para los gastos de las actividades comunes. Para la elaboración del presupuesto de explotación del año 2025 se ha considerado un % de deducibilidad de las distintas actividades conforme al siguiente cuadro:

| ACTIVIDAD       | % DEDUCIBILIDAD |
|-----------------|-----------------|
| AGUAS           | 0%              |
| RECOGIDA RSU    | 0%              |
| TRATAMIENTO RSU | 6%              |
| GENERALES       | 10%             |
| PUNTOS LIMPIOS  | 7%              |
| MEDIO AMBIENTE  | 100%            |
| SELECTIVA       | 82%             |
| ENERGIA         | 100%            |

- Las variables operativas y actividad previstas para la elaboración de los presupuestos de las principales encomiendas de gestión de MARE han sido las siguientes:

|                                  | 2025        | 2024        | VAR. (%) |
|----------------------------------|-------------|-------------|----------|
| RECOGIDA RD (VACIADOS)           | 1.793.346   | 1.763.555   | 1,7%     |
| TRATAMIENTO DE RD (T)            | 237.343     | 236.561     | 0,3%     |
| M3 AGUA RESIDUAL                 | 105.140.962 | 113.697.710 | -7,5%    |
| PRODUCCION DE FANGO ESTIMADA (T) | 28.274      | 23.831      | 18,6%    |
| RESIDUOS PUNTOS LIMPIOS (T)      | 64.373      | 60.399      | 6,6%     |
| ENVASES LIGEROS (T)              | 8.005       | 7.287       | 9,9%     |
| PAPEL Y CARTON (T)               | 7.167       | 6.102       | 17,5%    |

- El catálogo de servicios contemplado para el gasto de explotación del presupuesto del año 2025 se corresponde con el del año 2024 incorporando las siguientes variaciones:
  - Tratamiento de biorresiduos.
  - Incorporación de 18 nuevas EDARES municipales.

MARE está organizada en cuatro unidades de negocio diferenciadas (Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía) con actuaciones diferenciadas para el desarrollo de la planificación estratégica y a consecución de los objetivos descritos, por ello, a continuación, se detallan de forma diferenciada los presupuestos parciales de cada una de las Unidades de Negocio que componen la empresa, así como los gastos generales y de estructura.

## PRESUPUESTO DE GASTO DE EXPLOTACIÓN MEDIO AMBIENTE

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br>(UNIDAD DE NEGOCIO MEDIO AMBIENTE) |           | (Euros)           |
|--|-----------|-------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>                                  |           | -                 |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>  |           | <b>29.852,88</b>  |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>  |           | <b>87.114,27</b>  |
| _ Sueldos y salarios   | 65.177,70 |                   |
| _ Seguridad Social a cargo de la empresa                         | 21.936,57 |                   |
| _ Indemnizaciones  | -         |                   |
| _ Otros  | -         |                   |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>                   |           | <b>2.286,24</b>   |
| _ del Inmovilizado Intangible                                    | -         |                   |
| _ del Inmovilizado Material                                      | 2.286,24  |                   |
| _ de las Inversiones Inmobiliarias                               | -         |                   |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>                   |           | -                 |
| _ Variación provisiones créditos incobrables                     | -         |                   |
| _ Variación otras provisiones de tráfico                         | -         |                   |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>                               |           | <b>15.733,19</b>  |
| _ Servicios Exteriores   | 15.733,19 |                   |
| _ Tributos   | -         |                   |
| _ Otros gastos de gestión corriente                              | -         |                   |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                           |           | -                 |
| _ De obligaciones y bonos  | -         |                   |
| _ De Préstamos   | -         |                   |
| _ Por descuento de efectos comerciales                           | -         |                   |
| _ Diferencias negativas de cambio                                | -         |                   |
| _ Otros gastos financieros                                       | -         |                   |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>               |           | -                 |
| _ A largo plazo  | -         |                   |
| <b>PERDIDAS Y GASTOS EXCEPCIONALES</b>                           |           | -                 |
| _ Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial        | -         |                   |
| _ Variación de las provisiones de inmovilizado material          | -         |                   |
| _ Perdidas procedentes del inmovilizado intangible               | -         |                   |
| _ Perdidas procedentes del inmovilizado material                 | -         |                   |
| _ Perdidas procedentes de la cartera de control a largo plazo    | -         |                   |
| _ Perdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias   | -         |                   |
| _ Gastos excepcionales   | -         |                   |
| <b>PROVISIONES</b>   |           | -                 |
| <b>TOTAL</b>   |           | <b>134.986,58</b> |

La actividad principal de esta unidad de negocio se basa en el mantenimiento de las unidades de intervención territoriales definidas por la Dirección de Medio Ambiente en el marco de su Política Medioambiental, es decir, restauración de espacios degradados y actuaciones de jardinería.

Entre las partidas de gasto de explotación destaca la partida de Gastos de Personal por un importe de 87.114,27.- € que representa el 65,54 % del coste directo presupuestado para esta unidad dada la naturaleza intensiva en mano de obra de esta actividad.

El restante 35,46% del coste directo presupuestado se corresponde con las siguientes partidas:

- Compras y aprovisionamientos de ropa de trabajo, material de seguridad, herramientas, etc. por importe de 12.263,11.- €.
- Servicio de transporte de contenedores de playas al vertedero de Meruelo por 789,77.-€ y servicios forestales y de jardinería por 16.800,00.-€
- Amortizaciones de inmovilizado por 2.286,24.-€
- Arrendamientos de la flota de vehículos (renting) utilizados para el transporte de las cuadrillas y alquiler de equipos por importe de 11.488,18.- €.
- Suministro de carburante para vehículos y desbrozadoras por 4.245,02.- €.

## PRESUPUESTO DE GASTO DE EXPLOTACIÓN DE AGUA

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br>(UNIDAD DE NEGOCIO AGUAS RESIDUALES) | (Euros)              |
|--|----------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>                                    | -                    |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>10.881.546,80</b> |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>  | <b>4.037.652,96</b>  |
| _ Sueldos y salarios   | 3.042.470,94         |
| _ Seguridad Social a cargo de la empresa                           | 995.182,02           |
| _ Indemnizaciones  | -                    |
| _ Otros  | -                    |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>                     | <b>278.739,91</b>    |
| _ del Inmovilizado Intangible                                      | -                    |
| _ del Inmovilizado Material  | 278.739,91           |
| _ de las Inversiones Inmobiliarias                                 | -                    |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>                     | -                    |
| _ Variación provisiones créditos incobrables                       | -                    |
| _ Variación otras provisiones de tráfico                           | -                    |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>                                 | <b>9.259.226,10</b>  |
| _ Servicios Exteriores   | 8.520.059,37         |
| _ Tributos   | 95.159,77            |
| _ Otros gastos de gestión corriente                                | 644.006,96           |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                             | -                    |
| _ De obligaciones y bonos  | -                    |
| _ De Préstamos   | -                    |
| _ Por descuento de efectos comerciales                             | -                    |
| _ Diferencias negativas de cambio                                  | -                    |
| _ Otros gastos financieros   | -                    |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>                 | -                    |
| _ A largo plazo  | -                    |
| <b>PERDIDAS Y GASTOS EXCEPCIONALES</b>                             | -                    |
| _ Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial          | -                    |
| _ Variación de las provisiones de inmovilizado material            | -                    |
| _ Perdidas procedentes del inmovilizado intangible                 | -                    |
| _ Perdidas procedentes del inmovilizado material                   | -                    |
| _ Perdidas procedentes de la cartera de control a largo plazo      | -                    |
| _ Perdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias     | -                    |
| _ Gastos excepcionales   | -                    |
| <b>PROVISIONES</b>   | <b>3.351,36</b>      |
| <b>TOTAL</b>   | <b>24.460.517,13</b> |

El presupuesto de gasto de explotación directo de la Unidad de Negocio de Agua Residual por la actividad de la gestión de los sistemas de saneamiento de la Comunidad Autónoma de Cantabria y la explotación de la planta de tratamiento de lixiviados del vertedero de Meruelo asciende a 24.460.517,13.- € y se descompone en las siguientes partidas:

- Aprovisionamientos por importe de 10.881.546,80.- € integrada por:
  - Compra de reactivos y productos químicos para depuradoras urbanas e industriales, y adquisición de repuestos, material de ferretería, material eléctrico y electrónico, ropa de trabajo y material de seguridad en el trabajo por importe 2.054.889,89.- €.



- Trabajos realizados por otras empresas por importe de 8.826.656,91.- €. Estos costes se estructuran en la gestión de explotación de estaciones depuradoras urbanas, estaciones depuradoras industriales, transporte de residuos y valorización de residuos de la siguiente manera:

### **ESTACIONES DEPURADORAS URBANAS**

El coste total estimado derivado de la gestión de explotación de las depuradoras urbanas de San Román, San Vicente de la Barquera, Reinosa, Comillas, Pedreña, Ajo, Cieza, Miengo, Pechón, Ruiloba, Serdio, Faro, Treceño, PELLEZO I y II, Cayón y Portillo, etc., es el siguiente:

| <b>ESTACIONES DEPURADORAS URBANAS (COSTE ESTIMADO EN €)</b> |                     |
|---|---------------------|
| EDAR San Román  | 1.846.655,88        |
| EDAR San Vicente de la Barquera                             | 346.436,81          |
| EDAR Reinosa  | 367.572,35          |
| EDAR Comillas   | 369.662,86          |
| EDAR Guriezo  | 231.923,21          |
| EDAR Liendo   | 173.091,94          |
| EDAR Ramales  | 291.630,56          |
| EDARES Municipales  | 1.625.708,83        |
| Planta de tratamiento de Lixiviados                         | 1.020.902,35        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>6.273.584,78</b> |

### **ESTACIONES DEPURADORAS INDUSTRIALES**

El coste derivado de la gestión de explotación de las depuradoras industriales de Laredo y Santoña está estimado según se detalla a continuación:

| <b>ESTACIONES DEPURADORAS INDUSTRIALES (COSTE ESTIMADO €)</b> |                   |
|---|-------------------|
| EDARI Santoña   | 248.489,56        |
| EDARI Laredo  | 246.903,54        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>495.393,10</b> |

### **TRANSPORTE DE RESIDUOS**

El coste estimado derivado de la recogida y transporte de los residuos generados en el proceso de depuración, es decir fangos, arenas y grasas. Dichos costes se estructuran de la siguiente forma:

| <b>RECOGIDA Y TRANSPORTE DE RESIDUOS (COSTE ESTIMADO EN €)</b> |                     |
|--|---------------------|
| Transporte de fangos a gestor                                  | 742.751,56          |
| Transporte de residuos domésticos de EDAR                      | 79.257,54           |
| Transporte de fosas sépticas a EDARES                          | 104.727,70          |
| Transporte de fangos sin deshidratar                           | 364.655,27          |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1.291.392,07</b> |

### **VALORIZACIÓN DE RESIDUOS**

El tratamiento de fangos en gestor supone un coste estimado de 476.986,96.- €.

| VALORIZACIÓN DE RESIDUOS (COSTE ESTIMADO EN €) |                   |
|--|-------------------|
| Tratamiento de fangos en gestor.               | 476.986,96        |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>476.986,96</b> |

### **OTROS SERVICIOS**

| OTROS SERVICIOS   |                   |
|---|-------------------|
| Reposiciones técnicas de contratos de operación y mantenimiento de edares   | 275.000,00        |
| Servicios forestales y de jardinería destinados a la conservación de espacios verdes en función necesidades (Red Saneamiento) | 14.300,00         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>289.300,00</b> |

- La partida de gastos de personal asciende a 4.037.652,97.-€.
- La partida de Amortizaciones de Inmovilizado asciende a 278.739,91.- €
- La partida correspondiente a otros gastos de explotación alcanza una cifra de 9.259.226,10.- €. Este importe se desglosa en las partidas de “Servicios exteriores” por 8.520.059,37.- €:
  - Arrendamiento de equipos, maquinaria, y vehículos en la red de saneamiento por importe estimado de 746.044,30.- €.
  - Reparaciones y conservaciones en las instalaciones por importe total de 1.909.114,24.-€ repartido para reparaciones de vehículos, actuaciones en las estaciones depuradoras urbanas e industriales y diversos mantenimientos.
  - Primas de seguros por importe de 343.498,12.- € por responsabilidad civil, vehículos y daños materiales de la red de saneamiento.
  - Suministro por 5.521.402,71.-€ desglosado de la siguiente forma:
    - Suministro eléctrico por importe estimado de 5.453.148,38.- €. De los que 1.744.220,02.-€ corresponde al contrato de EDAR San Román.
    - Suministro de combustible de los vehículos de EDAR por 44.001,91.-€.
    - Suministro de Agua en las EDARES y bombeos por 24.252,42.- €.

Otros gastos de gestión corriente por 644.006,96.-€ por la calibración de los medidores de gases, contratos de limpieza y lavandería, desratización, seguridad, estudios y servicios auxiliares.

Por otro lado “*Tributos*” por 95.159,77.-€. Cifra que corresponde al canon de vertido EDAR de reinoso por 67.238,40.-€, el impuesto de valorización y depósito en vertedero por importe de 18.573,20.-€ y el resto 9.348,17.-€ en impuestos varios como ITV e IBI.

De esta manera, el gasto de explotación presupuestado de la Unidad de Negocio de Aguas se cuantifica en un total de **24.460.517,13.- €**.

## **PRESUPUESTO DE GASTO DE EXPLOTACIÓN DE RESIDUOS**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(UNIDAD DE NEGOCIO RESIDUOS)</b> | (Euros)              |
|--|----------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>                                    | -                    |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>  | <b>35.606.973,06</b> |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>  | <b>5.623.759,55</b>  |
| _ Sueldos y salarios   | 4.198.956,17         |
| _ Seguridad Social a cargo de la empresa                           | 1.424.803,38         |
| _ Indemnizaciones  | -                    |
| _ Otros  | -                    |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>                     | <b>3.386.561,41</b>  |
| _ del Inmovilizado Intangible                                      | -                    |
| _ del Inmovilizado Material  | 3.386.561,41         |
| _ de las Inversiones Inmobiliarias                                 | -                    |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>                     | -                    |
| _ Variación provisiones créditos incobrables                       | -                    |
| _ Variación otras provisiones de tráfico                           | -                    |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>                                 | <b>9.188.841,96</b>  |
| _ Servicios Exteriores   | 3.206.480,30         |
| _ Tributos   | 4.470.375,73         |
| _ Otros gastos de gestión corriente                                | 1.511.985,94         |
| <b>SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS</b>         | -                    |
| _ Al Sector Público Autonómico con Presupuestos estimativos        | -                    |
| _ A otros  | -                    |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                             | -                    |
| _ De obligaciones y bonos  | -                    |
| _ De Préstamos   | -                    |
| _ Por descuento de efectos comerciales                             | -                    |
| _ Diferencias negativas de cambio                                  | -                    |
| _ Otros gastos financieros   | -                    |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>                 | -                    |
| _ A largo plazo  | -                    |
| <b>PERDIDAS Y GASTOS EXCEPCIONALES</b>                             | -                    |
| _ Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial          | -                    |
| _ Variación de las provisiones de inmovilizado material            | -                    |
| _ Perdidas procedentes del inmovilizado intangible                 | -                    |
| _ Perdidas procedentes del inmovilizado material                   | -                    |
| _ Perdidas procedentes de la cartera de control a largo plazo      | -                    |
| _ Perdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias     | -                    |
| _ Gastos excepcionales   | -                    |
| <b>PROVISIONES</b>   | <b>748.582,98</b>    |
| <b>TOTAL</b>   | <b>54.554.718,96</b> |

El presupuesto de los costes directos de explotación de la unidad de negocio de residuos está formado principalmente por los costes de las siguientes actividades de gestión:

- Determinados servicios en materia de residuos urbanos encomendados por el Gobierno de Cantabria mediante convenio del 30 de junio de 2006 y prorrogado mediante adendas. Dichos servicios concretamente son:
  - La recogida y transporte de Residuos Sólidos Urbanos.
  - El tratamiento final de los Residuos Sólidos Urbanos.
- La recogida selectiva de papel-cartón y envases y la gestión de las Plantas de Reciclaje de Residuos de Candina, y El Mazo.
- La recogida selectiva puerta a puerta de papel-cartón comercial y pilas.
- La red de puntos limpios y el tratamiento de los residuos recogidos en dichas instalaciones.

El presupuesto de esta unidad de negocio asciende a 54.554.718,96.- € repartido en las siguientes partidas:

- Aprovisionamientos por 35.606.973,06.- € correspondientes a:
  - Adquisición de ropa de trabajo, material de seguridad y aprovisionamientos varios en aquellas actividades con personal de la empresa por 328.228,48.- €, repartidos en recogida selectiva, Puntos Limpios, transporte de residuos entre puntos limpios y eliminación de residuos.
  - Trabajos realizados por otras empresas por importe de 35.278.744,58.- €, desglosado en las siguiente actividades e importes:
    - Recogida y transporte de RSU por zona y lavado de contenedores:

| <b>RECOGIDA Y TRANSPORTE DE RSU</b>                     | <b>€</b>            |
|---|---------------------|
| Recogida y transporte de RSU Zona A                     | 2.185.262,94        |
| Recogida y transporte de RSU Zona B                     | 1.559.000,51        |
| Recogida y transporte de RSU Zona C                     | 2.425.566,83        |
| Recogida y transporte de RSU Zona D                     | 628.475,40          |
| Recogida y transporte de RSU Zona E                     | 378.441,56          |
| Recogida y transporte de RSU Zona F                     | 451.847,99          |
| Recogida y transporte de RSU Zona G                     | 789.290,56          |
| Recogida y transporte Fracción Orgánico (piloto Besaya) | 246.467,38          |
| <b>TOTAL</b>  | <b>8.664.353,17</b> |

- Gestión de explotación en Puntos Limpios:

| <b>GESTION DE EXPLOTACION DE PUNTOS LIMPIOS</b>  | <b>€</b>            |
|--|---------------------|
| Servicios forestales y conservación de espacios verdes en función necesidades (Red Puntos Limpios) | 21.860,00           |
| RCD de Cillorigo de Liébana  | 1.403,41            |
| PL Astillero   | 83.445,98           |
| PL Cabezón de la Sal   | 64.179,87           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>170.889,26 €</b> |

- Gestión de plantas de transferencia:

| <b>GESTIÓN DE PLANTAS DE TRANSFERENCIA</b>    | <b>€</b>           |
|---|--------------------|
| Planta de Transferencia de Cabezón de Liébana | 20.527,34          |
| Planta de Transferencia de Cabezón de la Sal  | 48.041,78          |
| Planta de Transferencia de Selaya             | 18.919,69          |
| Planta de Transferencia de Villacantid        | 46.342,37          |
| Planta de Transferencia de Ramales            | 21.052,45          |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>154.883,63€</b> |

- Transporte desde plantas de transferencia a CRR de Meruelo:

| <b>TRANSPORTE DESDE PLANTAS DE TRANSFERENCIA</b>         | <b>€</b>            |
|--|---------------------|
| Desde Planta de Transferencia de Selaya a CRR            | 41.263,52           |
| Desde Planta de Transferencia de Villacantid a CRR       | 117.925,75          |
| Desde Planta de Transferencia Cabezón de Liébana a CRR   | 55.133,07           |
| Desde Planta de Transferencia de Cabezón de la Sal a CRR | 149.214,66          |
| Desde Planta de Transferencia de Islares a CRR           | 88.861,93           |
| Desde Planta de Transferencia de El Mazo a CRR           | 19.823,74           |
| Desde Planta de Transferencia de Ramales a CRR           | 20.575,09           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>492.797,75 €</b> |

- Otros transportes de residuos a vertedero o a gestor:

| <b>OTROS TRANSPORTES DE RESIDUOS</b>        | <b>€</b>              |
|---|-----------------------|
| De voluminosos a vertedero Meruelo          | 710.744,21            |
| Transporte de Podas                         | 579.205,40            |
| De voluminosos a recuperador                | 462.751,80            |
| Transporte de Lixiviados                    | 377.012,02            |
| Transporte residuo orgánico a gestor        | 105.451,26            |
| Transporte de escombros a gestor            | 354.905,00            |
| Recogida selectiva envases y papel y cartón | 132.340,00            |
| Recogida puerta a puerta de papel y cartón  | 19.381,54             |
| Recogida de voluminosos en red              | 59.841,78             |
| Recogida en acera en portuarios             | 72.896,07             |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>2.874.529,08 €</b> |

- Valorización de residuos en las plantas, así como su tratamiento en gestor:

| <b>VALORIZACIÓN DE RESIDUOS</b>                       | <b>€</b>               |
|---|------------------------|
| Complejo de valorización energético de Meruelo        | 18.605.573,76          |
| Planta de reciclaje Candina                           | 1.649.334,96           |
| Gestión final residuos orgánicos                      | 306.743,93             |
| Tratamiento trapos contaminados                       | 685,68                 |
| Tratamiento de Aceite de motor y Filtros en Gestor    | 1.102,85               |
| Tratamiento de radiografías en Gestor                 | 185,58                 |
| Tratamiento de Pintura y envases de pintura en Gestor | 109.413,51             |
| Tratamiento de Aerosoles en Gestor                    | 6.379,68               |
| Tratamiento de Lixiviados                             | 199.382,32             |
| Tratamiento de Pesticidas en Gestor                   | 2.057,74               |
| Tratamiento de Podas                                  | 134.886,84             |
| Tratamiento de Escombros                              | 460.879,32             |
| Tratamiento de Madera                                 | 153.488,02             |
| Tratamiento de Plásticos de Silo                      | 66.915,62              |
| <b>TOTAL</b>  | <b>21.697.029,81 €</b> |

- Eliminación de residuos en Vertedero:

| <b>ELIMINACIÓN DE RESIDUOS</b> | <b>€</b>              |
|--------------------------------|-----------------------|
| Vertedero de Meruelo           | 1.224.261,87          |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>1.224.261,87 €</b> |

- Gasto de personal por 5.623.759,55.- € correspondientes a los sueldos y salarios del personal de la recogida de RSU, de la recogida selectiva, de los puntos limpios fijos y móviles, del transporte de residuos entre puntos limpios, y del personal asignado a la valorización y eliminación de residuos, concretamente al vertedero de Meruelo y la planta de reciclaje El Mazo.
- Amortizaciones por valor de 3.386.561,41.- € correspondientes a la depreciación de vehículos y contenedores de la recogida selectiva, la depreciación de los contenedores, los puntos limpios, las plantas de transferencia, el vehículo de transporte de residuos entre puntos limpios, el vertedero de Meruelo, el complejo de valorización energético de Meruelo, y la provisión de sellado y post clausura del vertedero de Meruelo.
- Otros gastos de explotación por importe de 9.188.841,97.- €. Este importe se desglosa en las siguientes partidas presupuestarias:
  - Servicios exteriores por 3.206.480,30.- €.
    - Arrendamiento de equipos y vehículos por importe estimado de 346.030,93.- €.
    - Reparaciones y conservaciones en las instalaciones por importe de 2.202.136,95.-€ de los cuales 780.156,33.-€ son para la construcción y cubrición de un nuevo dique y la cubrición de cuatro diques actuales en

el vertedero de Meruelo, 339.425,76.-€ son en actuaciones en puntos limpios, 148.025,63.-€ en plantas de transferencia y 804.843,60.-€ en vehículos de selectiva y el resto, 129.685,63.-€, en conservación de otro inmovilizado.

- Primas de seguros de 42.117,68.- € por responsabilidad civil, vehículos y daños.
- Suministros por 579.894,75.-€:
  - Suministro eléctrico por importe estimado de 41.288,67.- €.
  - Suministro de combustible de los vehículos por 531.756,35.-€.
  - Suministro de Agua por 6.849,73.-€.
- Tributos por 4.470.375,73.-€ debido principalmente al impuesto de valorización depósito en vertedero de residuos domésticos, puntos limpios y puertos por importe de 4.389.805,64.-€ y el resto impuestos varios, tales como impuestos de circulación de vehículos, legalización puntos limpios, licencias aperturas, ibis, etc. por 80.570,09.-€
- “Otros gastos de gestión corriente” por 1.511.985,94.- € por los convenios con instituciones y de compensación por ubicación de instalaciones de tratamiento de residuos y convenio de control radiológico por 841.487,48.-€ y otros gastos de gestión por seguridad en puntos limpios, servicios forestales, control radiológico, licencias de mantenimiento de software, analíticas de plan de vigilancia ambiental caracterizaciones de residuos y asistencia técnica RD 553/2020, plan de caracterizaciones de biorresiduos y servicios de limpieza en instalaciones por 563.198,23.-€ y Educación medioambiental por 107.300,22.-€ por varias campañas de recogida selectiva: reciclaje residuos domésticos, acciones de sensibilización de compostaje doméstico y liga reciclaje.
- “Provisiones” por importe de 748.582,98.-€ por la aplicación de la normativa CH4 para financiar actuaciones de mitigación de emisión de gases de efecto invernadero a la atmosfera por parte del vertedero de Meruelo.

De esta manera, el gasto de explotación presupuestado para la Unidad de Negocio de Residuos asciende a **54.554.718,95.- €**.

## PRESUPUESTO DE GASTO DE EXPLOTACIÓN DE ENERGÍA

| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br>(UNIDAD DE NEGOCIO ENERGÍA)      | (Euros)           |
|--|-------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>                                | -                 |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>                                      | <b>17.462,09</b>  |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>                                      | <b>60.661,96</b>  |
| _ Sueldos y salarios   | 45.402,35         |
| _ Seguridad Social a cargo de la empresa                       | 15.259,61         |
| _ Indemnizaciones  | -                 |
| _ Otros  | -                 |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>                 | <b>10.094,35</b>  |
| _ del Inmovilizado Intangible                                  | -                 |
| _ del Inmovilizado Material                                    | 10.094,35         |
| _ de las Inversiones Inmobiliarias                             | -                 |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>                 | -                 |
| _ Variación provisiones créditos incobrables                   | -                 |
| _ Variación otras provisiones de tráfico                       | -                 |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>                             | <b>681.930,33</b> |
| _ Servicios Exteriores   | 404.563,54        |
| _ Tributos   | 16.072,63         |
| _ Otros gastos de gestión corriente                            | 261.294,16        |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                         | -                 |
| _ De obligaciones y bonos                                      | -                 |
| _ De Préstamos   | -                 |
| _ Por descuento de efectos comerciales                         | -                 |
| _ Diferencias negativas de cambio                              | -                 |
| _ Otros gastos financieros                                     | -                 |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>             | -                 |
| _ A largo plazo  | -                 |
| <b>PERDIDAS Y GASTOS EXCEPCIONALES</b>                         | -                 |
| _ Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial      | -                 |
| _ Variación de las provisiones de inmovilizado material        | -                 |
| _ Perdidas procedentes del inmovilizado intangible             | -                 |
| _ Perdidas procedentes del inmovilizado material               | -                 |
| _ Perdidas procedentes de la cartera de control a largo plazo  | -                 |
| _ Perdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias | -                 |
| _ Gastos excepcionales   | -                 |
| <b>PROVISIONES</b>   | -                 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>770.148,73</b> |

El presupuesto de gasto de explotación directo de la Unidad de Negocio de Energía asciende a 770.148,73.- € y está formado por las siguientes partidas:

- Aprovisionamientos por valor de 17.462,09.-€ por compras varias de material eléctrico, electrónico, construcción, fontanería y ferretería.



- Gasto de personal por 60.661,96.- € del personal técnico correspondiente.
- Amortizaciones por valor de 10.094,35.-€ de las placas fotovoltaicas de Villacantid, e instalaciones Biogás.
- Otros gastos de explotación por importe de 681.930,33.- € desglosado en las siguientes partidas de gasto:
  - Reparaciones y mantenimiento equipos por importe de 387.682,67- € de los que 357.669,65.-€ corresponde a la conservación de los motores de la Planta de Biogás de Meruelo y el resto reparaciones varias y mantenimiento de la misma y de las instalaciones fotovoltaicas.
  - Alquiler de equipos por importe de 9.659,93.-€
  - Primas de seguros vinculadas a las placas fotovoltaicas por importe de 2.336,93.-€
  - Suministros por importe 4.884,01- € desglosado en electricidad por 4.630,90.-€ y en combustible por 253,11.-€
  - Tributos por importe de 16.072,63.-€ por el impuesto de generación eléctrica y vehículo asignado.
  - Otros gastos de gestión corriente por importe de 261.294,16.-€ correspondiente al pago por el convenio de compensación de instalaciones con el ayuntamiento de Meruelo por 243.482,37.-€ y otros gastos directos de la actividad por importe de 17.811,80.-€ fundamentalmente por revisiones anuales, servicios de limpieza, desratización y coste de representación en el mercado de energía cedida por las placas de Casar, Cartes y Villacantid.

**PRESUPUESTO DE GASTO DE EXPLOTACIÓN DE ESTRUCTURA**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(COSTES DE ESTRUCTURA)</b>   |              | (Euros)             |
|--|--------------|---------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>                                |              | -                   |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>                                      |              | <b>177.013,41</b>   |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>                                      |              | <b>3.087.983,71</b> |
| _ Sueldos y salarios   | 2.336.306,65 |                     |
| _ Seguridad Social a cargo de la empresa                       | 702.677,06   |                     |
| _ Indemnizaciones  |              |                     |
| _ Otros  | 49.000,00    |                     |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>                 |              | <b>193.468,14</b>   |
| _ del Inmovilizado Intangible                                  | 36.489,29    |                     |
| _ del Inmovilizado Material                                    | 156.978,85   |                     |
| _ de las Inversiones Inmobiliarias                             | -            |                     |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>                 |              | -                   |
| _ Variación provisiones créditos incobrables                   | -            |                     |
| _ Variación otras provisiones de tráfico                       | -            |                     |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>                             |              | <b>2.062.848,95</b> |
| _ Servicios Exteriores   | 819.535,92   |                     |
| _ Tributos   | 7.093,00     |                     |
| _ Otros gastos de gestión corriente                            | 1.236.220,03 |                     |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                         |              | <b>12.700,00</b>    |
| _ De obligaciones y bonos                                      | -            |                     |
| _ De Préstamos   | -            |                     |
| _ Por descuento de efectos comerciales                         | -            |                     |
| _ Diferencias negativas de cambio                              | -            |                     |
| _ Otros gastos financieros                                     | 12.700,00    |                     |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>             |              | -                   |
| _ A largo plazo  | -            |                     |
| <b>PERDIDAS Y GASTOS EXCEPCIONALES</b>                         |              | -                   |
| _ Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial      | -            |                     |
| _ Variación de las provisiones de inmovilizado material        | -            |                     |
| _ Perdidas procedentes del inmovilizado intangible             | -            |                     |
| _ Perdidas procedentes del inmovilizado material               | -            |                     |
| _ Perdidas procedentes de la cartera de control a largo plazo  | -            |                     |
| _ Perdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias | -            |                     |
| _ Gastos excepcionales   | -            |                     |
| <b>PROVISIONES</b>   |              | -                   |
| <b>TOTAL</b>   |              | <b>5.534.014,21</b> |

El presupuesto de gasto de explotación de los costes de estructura asciende a un total de 5.534.014,21.- € y está formado por la agregación de los gastos derivados de las distintas direcciones y estructurado en las siguientes partidas:

- Aprovisionamientos por importe de 177.013,41.-€, compuesto por material de oficina y papelería, EPIS y material de seguridad, agua, consumibles informáticos, y compras varias de los diferentes departamentos de la empresa.

- Gastos de personal por importe de 3.087.983,71.- € correspondientes a los sueldos y salarios del personal no asignado a actividades de explotación directas y de la póliza de vida estipulada en el convenio colectivo de la empresa.
- Amortizaciones por importe de 193.468,14.- € correspondientes a la depreciación del edificio de oficinas de la barquera, software, mobiliario, etc.
- Otros gastos de explotación por importe de 2.062.848,95.-€ estructurado en las siguientes partidas:

Servicios exteriores por 819.535,92.- €:

- Arrendamientos y cánones por importe de 59.831,05.- € correspondiente al renting de vehículos de personal de coordinación, así como el alquiler de equipos.
- Reparaciones y conservaciones por importe de 59.007,29.-€ correspondientes al mantenimiento del ascensor, sistema de climatización, mantenimientos preventivos y las reparaciones imprevistas que se tenga que acometer en cualquier instalación.
- Servicios de profesionales independientes por importe de 485.808,64.- € que se corresponden con iguales de asesores legales, financieros y fiscales, servicios de auditoría, consultoría y asistencias técnicas especializadas para la implantación de sistemas de gestión. Esta partida se reparte de la siguiente forma por direcciones:
  - La Dirección Financiera cuenta con una partida de 35.699,73.-€ correspondiente a iguales de asesores contables y fiscales por 22.026,23.-€ y contrato de auditoría externa de cuentas por 13.673,50.-€.
  - En la Dirección de Gestión Económica y Contratación 22.646,88.-€ por auditoría gestión de compras de valor añadido UNE 15896 por 2.406,54.-€, auditoría de compras sostenibles ISO 20400 por 2.406,54.-€ y servicio de peritaje para inspecciones por 17.833,81.-€.
  - La Dirección Jurídica cuenta con una partida de 129.005,31.-€ correspondiente a asesoramiento legal general y societario por 17.835,00.-€. Informes jurídicos externos y asesoramiento jurídico especializado por 71.340,00.-€, representación procesal en juicio por 17.835,00.-€, auditoría cumplimiento normativo por 17.833,81.-€ y notarios y registros por 4.161,50.-€.
  - La Dirección General cuenta con 17.833,81.-€ para servicios de asesoramiento.
  - La Dirección de Gestión de Saneamiento cuenta con una partida de 102.272,91.-€ correspondiente a asistencia técnica de ingeniería de la propiedad por 95.120,00.-€ y 7.152,91.-€ por certificaciones de proceso, calidad y gestión medioambiental ISO14001 e ISO 9001.
  - La Dirección de Residuos cuenta una partida de 178.350,00.-€ para la asistencia técnica de ingeniería de la propiedad.
- Primas de seguros por importe de 40.288,32.-€ de daños en las oficinas centrales y de responsabilidad civil sobre la actividad desarrollada.
- Suministro eléctrico y carburante por importe de 34.298,62.-€ correspondientes al coste del carburante consumido por los vehículos asignados a la estructura y el suministro eléctrico no imputable a costes de actividad directos.

- Publicidad, propaganda y relaciones públicas por 140.302,00.-€ por la inserción de anuncios publicitarios en los medios de comunicación, ofertas de empleo y gastos de comunicación.

Tributos por importe de 7.093,00.-€ por IBIS, impuestos de circulación, IAES y tasas varias.

Otros gastos de gestión corriente por 1.236.220,03.-€ correspondiente a coste de becarios por 50.000,00.-€, acciones de sensibilización del ciclo integral del agua por 29.725,00.-€ y el resto otros gastos y servicios por importe de 1.156.495,03.-€ correspondientes fundamentalmente a servicios de seguridad y limpieza de las oficinas centrales de la empresa, gastos de telefonía y comunicaciones de la empresa, mantenimientos informáticos, gastos de formación, y gastos de manutención, locomoción y otros gastos menores repartidos de la siguiente forma por direcciones:

- Dirección general por 345.582,13.-€ fundamentalmente por mantenimientos y seguridad del edificio de oficinas de La Barquera por 132.621,44.-€, limpieza de instalaciones por 53.575,24.-€, cálculos y proyectos a contratar por 117.116,50.-€, asistencia técnica en materia de igualdad por 14.208,55.-€ y el resto 28.060,40.-€ para mensajería y asistencia a ferias y eventos.
  - Dirección gestión del saneamiento por 44.100,01.-€ para mantenimiento del sistema integrado de gestión por 15.599,68.-€, servicios de bioindicación de procesos por 6.741,63.-€, estudio de caudal desbordado en edares que vierten a DPMT por 11.890,00.-€ y cuota asociación española de abastecimiento y saneamiento por 9.868,70.-€.
  - Dirección de Residuos por 4.874,90.-€ ESGREM y ANEPMA.
  - Dirección Financiera por 11.450,07.-€ para valoración de provisiones y terrenos, servicios bancarios y similares, cuotas CEOE y varias suscripciones.
  - Dirección de Gestión Económica y Contratación por 489.563,62.-€ fundamentalmente para licencias, mantenimientos informáticos y de comunicación, telefonía fija, móvil y comunicaciones, asesoramiento especializado en materia de seguridad de la información y ciberseguridad, e inscripción a AERCE y DIRSE.
  - Dirección Jurídica por 6.539,50.-€ por suscripción a bases de datos El derecho y consultor de contratación administrativa.
  - Dirección de Recursos Humanos por 254.384,80.-€ por servicios de prevención de riesgos laborales: coordinación de seguridad y salud en obras de construcción, vigilancia de la salud, prevención de legionela y asistencia técnica ISO 45001 por 200.792,38.-€ y por servicios de asesoramiento en materia de protección de datos, plataforma CONVOCA, servicios de formación y anuncios de ofertas de empleo por 53.592,43.-€
- Gastos financieros por importe de 12.700,00.- € correspondientes a los gastos estimados que va a generar al financiar el déficit de tesorería de la empresa por los desajustes entre cobros y pagos del ejercicio.

**PRESUPUESTO DE GASTO DE EXPLOTACIÓN DE GASTOS NO DISTRIBUIBLES**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(GASTOS NO DISTRIBUIBLES)</b> |            | (Euros)           |
|---|------------|-------------------|
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>                                 |            | -                 |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>                                       |            | <b>1.200,00</b>   |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>                                       |            | <b>12.631,45</b>  |
| _ Sueldos y salarios  | 9.627,63   |                   |
| _ Seguridad Social a cargo de la empresa                        | 3.003,82   |                   |
| _ Indemnizaciones   | -          |                   |
| _ Otros   | -          |                   |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>                  |            | <b>65.467,91</b>  |
| _ del Inmovilizado Intangible                                   | -          |                   |
| _ del Inmovilizado Material                                     | -          |                   |
| _ de las Inversiones Inmobiliarias                              | 65.467,91  |                   |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>                  |            | -                 |
| _ Variación provisiones créditos incobrables                    | -          |                   |
| _ Variación otras provisiones de tráfico                        | -          |                   |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>                              |            | <b>208.683,87</b> |
| _ Servicios Exteriores  | 47.845,76  |                   |
| _ Tributos  | 9.166,01   |                   |
| _ Otros gastos de gestión corriente                             | 151.672,11 |                   |
| <b>SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS</b>      |            | -                 |
| _ Al Sector Público Autonómico con Presupuestos estimativos     | -          |                   |
| _ A otros   | -          |                   |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                          |            | -                 |
| _ De obligaciones y bonos                                       | -          |                   |
| _ De Préstamos  | -          |                   |
| _ Por descuento de efectos comerciales                          | -          |                   |
| _ Diferencias negativas de cambio                               | -          |                   |
| _ Otros gastos financieros                                      | -          |                   |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>              |            | -                 |
| _ A largo plazo   | -          |                   |
| <b>PERDIDAS Y GASTOS EXCEPCIONALES</b>                          |            | -                 |
| _ Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial       | -          |                   |
| _ Variación de las provisiones de inmovilizado material         | -          |                   |
| _ Perdidas procedentes del inmovilizado intangible              | -          |                   |
| _ Perdidas procedentes del inmovilizado material                | -          |                   |
| _ Perdidas procedentes de la cartera de control a largo plazo   | -          |                   |
| _ Perdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias  | -          |                   |
| _ Gastos excepcionales  | -          |                   |
| <b>PROVISIONES</b>  |            | -                 |
| <b>TOTAL</b>  |            | <b>287.983,24</b> |

El presupuesto de gasto de explotación no distribuible hace referencia a los gastos en los que incurre la empresa por actividades encomendadas por la Consejería de Fomento, Vivienda, Ordenación del Territorio y Medio Ambiente y que no forman parte de las actividades principales de las unidades de negocio de MARE, y que por lo tanto la financiación de estos costes debe ser diferenciada del resto de actividades y sus costes no deben diluirse en las actividades ordinarias de la empresa.

Concretamente estos costes son los siguientes:

- Compras varias por importe de 1.200,00.-€ por la adquisición de materiales y herramientas para el proyecto INTERREG Atlantic PLAST4H2.
- Gasto de personal por 12.631,45.- € del personal técnico correspondiente.
- Amortizaciones por importe de 65.467,91.- € correspondientes a la depreciación del Antiguo Hospital del AZSA, el Observatorio Astronómico de La Lora, y otros activos e instalaciones no vinculadas a la actividad productiva.
- Otros gastos de explotación por importe de 208.683,87.- € correspondientes a las siguientes partidas:
  - Primas de seguros por importe de 2.133,25.- € cubriendo responsabilidad civil y daños materiales del observatorio y el antiguo hospital.
  - Reparaciones por importe de 4.477,51.-€ por las instalaciones del antiguo hospital de la mina de Reocín y el observatorio astronómico.
  - Suministros por importe de 5.635,00.- € correspondiente al pago de consumos de electricidad y gas de diversas instalaciones vinculadas a la educación medio ambiental.
  - Tributos por importe de 9.166,01.-€ correspondientes IBIS de varias propiedades como Nave en el paseo del niño en Torrelavega, centro interpretación Riopanero, La Barquera, Molino Campoo Ebro, Pozo Santa Amelia y Observatorio La Lora.
  - Otros gastos de gestión corriente por importe de 151.672,11.- € correspondientes al contrato de explotación y mantenimiento del Observatorio Astronómico 83.218,37.-€, a la plataforma digital educativa e informe auditor externo INTERREG por 42.700,00.-e y el resto 25.753,74.-€ por mediciones topográficas, estabilidad e hitos para seguimiento del dique 27, la Luciana y el Mazo y seguridad de las instalaciones.

Todo ello alcanza un presupuesto de gasto de explotación no distribuible de 287.983,24.-€

## **REPARTO DE LOS COSTES DE ESTRUCTURA**

El reparto de los costes de estructura a cada Unidad de Negocio: Medio Ambiente, Agua Residual, Residuos y Energía se realiza en función del coste directo de explotación de cada Unidad de Negocio.

La siguiente tabla muestra el reparto de estos costes para cada Unidad de Negocio:

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (DIRECCIONES, ÁREAS Y GASTOS GENERALES)</b> | <b>MEDIO AMBIENTE</b>  | <b>AGUA RESIDUAL</b> | <b>RESIDUOS</b>      | <b>ENERGÍA</b>    | <b>NO DISTRIBUIBLES</b> |
|---|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|
| REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS  | 0                      | 0                    | 0                    | 0                 | 0                       |
| APROVISIONAMIENTOS  | 29.852,88              | 10.881.546,80        | 35.606.973,06        | 17.462,09         | 1.200,00                |
| GASTOS DE PERSONAL  | 87.114,27              | 4.037.652,96         | 5.623.759,55         | 60.661,96         | 12.631,45               |
| DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO                                   | 2.286,24               | 278.739,91           | 3.386.561,41         | 10.094,35         | 65.467,91               |
| VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO                                   | 0                      | 0                    | 0                    | 0                 | 0                       |
| OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN   | 15.733,19              | 9.259.226,10         | 9.188.841,96         | 681.930,33        | 208.683,87              |
| SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA EMPRESA                                    | 0                      | 0                    | 0                    | 0                 | 0                       |
| GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS   | 0                      | 0                    | 0                    | 0                 | 0                       |
| VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS                               | 0                      | 0                    | 0                    | 0                 | 0                       |
| PERDIDAS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS                               | 0                      | 0                    | 0                    | 0                 | 0                       |
| PROVISIONES   | 0                      | 3.351,36             | 748.582,98           | 0                 | 0                       |
| <b>TOTAL</b>  | <b>134.986,58</b>      | <b>24.460.517,13</b> | <b>54.554.718,96</b> | <b>770.148,73</b> | <b>287.983,23</b>       |
| <b>TOTAL IMPUTACIÓN ESTRUCTRA</b>   | <b>9.347,02</b>        | <b>1.693.746,50</b>  | <b>3.777.592,43</b>  | <b>53.328,26</b>  | <b>0</b>                |
| <b>TOTAL COSTE</b>  | <b>144.333,60</b>      | <b>26.154.263,63</b> | <b>58.332.311,39</b> | <b>823.476,99</b> | <b>287.983,23</b>       |
| <b>TOTAL MARE</b>   | <b>85.742.368,84 €</b> |                      |                      |                   |                         |

## **PRESUPUESTO DE GASTO DE EXPLOTACIÓN DE MARE S.A.**

La agregación de los presupuestos parciales de las diferentes unidades de negocio de MARE S.A. resulta en el siguiente presupuesto de explotación de gasto para el ejercicio:

| <b>Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía de Cantabria, S.A.</b> |               |                      |
|--|---------------|----------------------|
| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</b>                                  |               | (Euros)              |
| <b>REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS</b>                                    |               | -                    |
| <b>APROVISIONAMIENTOS</b>  |               | <b>46.714.048,23</b> |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>  |               | <b>12.909.803,90</b> |
| _ Sueldos y salarios   | 9.697.941,44  |                      |
| _ Seguridad Social a cargo de la empresa                           | 3.162.862,46  |                      |
| _ Indemnizaciones  | -             |                      |
| _ Otros  | 49.000,00     |                      |
| <b>DOTACIÓN PARA AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO</b>                     |               | <b>3.936.617,97</b>  |
| _ del Inmovilizado Intangible                                      | 46.888,10     |                      |
| _ del Inmovilizado Material  | 3.889.729,87  |                      |
| _ de las Inversiones Inmobiliarias                                 | -             |                      |
| <b>VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE TRÁFICO</b>                     |               | -                    |
| _ Variación provisiones créditos incobrables                       | -             |                      |
| _ Variación otras provisiones de tráfico                           | -             |                      |
| <b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>                                 |               | <b>21.417.264,40</b> |
| _ Servicios Exteriores   | 13.014.218,07 |                      |
| _ Tributos   | 4.597.867,13  |                      |
| _ Otros gastos de gestión corriente                                | 3.805.179,20  |                      |
| <b>SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS</b>         |               | -                    |
| _ Al Sector Público autonómico con presupuestos estimativos        | -             |                      |
| _ A otros  | -             |                      |
| <b>GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                             |               | <b>12.700,00</b>     |
| _ De obligaciones y bonos  | -             |                      |
| _ De Préstamos   | -             |                      |
| _ Por descuento de efectos comerciales                             | -             |                      |
| _ Diferencias negativas de cambio                                  | -             |                      |
| _ Otros gastos financieros   | 12.700,00     |                      |
| <b>VARIACIÓN PROVISIÓN INVERSIONES FINANCIERAS</b>                 |               | -                    |
| _ A largo plazo  | -             |                      |
| <b>PERDIDAS Y GASTOS EXCEPCIONALES</b>                             |               | -                    |
| _ Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial          | -             |                      |
| _ Variación de las provisiones de inmovilizado material            | -             |                      |
| _ Perdas procedentes del inmovilizado intangible                   | -             |                      |
| _ Perdas procedentes del inmovilizado material                     | -             |                      |
| _ Perdas procedentes de la cartera de control a largo plazo        | -             |                      |
| _ Perdas por operaciones con acciones y obligaciones propias       | -             |                      |
| _ Gastos excepcionales   | -             |                      |
| <b>PROVISIONES</b>   | 751.934,34    | <b>751.934,34</b>    |
| <b>TOTAL</b>   |               | <b>85.742.368,84</b> |



**PRESUPUESTO DE INGRESOS DE EXPLOTACIÓN DE MEDIO AMBIENTE**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(UNIDAD DE NEGOCIO MEDIO AMBIENTE)</b> |          | (Euros)         |
|--|----------|-----------------|
| <b>AUMENTO DE EXISTENCIAS</b>  |          | -               |
| <b>IMPORTE NETO DE CIFRA DE NEGOCIOS</b>                                 |          | <b>2.967,69</b> |
| _ Ventas de Productos de deshecho  | -        |                 |
| _ Prestación de Servicios  | 2.967,69 |                 |
| _ Devoluciones y rappels sobre ventas                                    | -        |                 |
| <b>INGRESOS ACCESORIOS A LA EXPLOTACION</b>                              |          | -               |
| _ Arrendamientos   | -        |                 |
| _ Otros  | -        |                 |
| <b>SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN</b>                                     |          | -               |
| _ De la Administración de la Comunidad Autónoma.                         | -        |                 |
| _ De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                       | -        |                 |
| _ De otros del sector público autonómico con presupuestos limitativos.   | -        |                 |
| _ Del sector público autonómico con presupuestos estimativos             | -        |                 |
| _ De la Unión Europea.   | -        |                 |
| _ De otros   | -        |                 |
| <b>BENEFICIOS E INGRESOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>                   |          | -               |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial                   | -        |                 |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado material                     | -        |                 |
| _ Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio        | -        |                 |
| _ Ingresos excepcionales   | -        |                 |
| <b>EXCESO DE PROVISIONES</b>   |          | -               |
| <b>TOTAL</b>   |          | <b>2.967,69</b> |

La financiación de esta Unidad de Negocios deriva de:

- La facturación por 2.967,69.-€ por alquiler y transporte de contenedores a los ayuntamientos en las playas.

## PRESUPUESTO DE INGRESOS DE EXPLOTACIÓN DE AGUAS

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</b>                                      |               | (Euros)              |
|--|---------------|----------------------|
| <b>(UNIDAD DE NEGOCIO AGUA RESIDUAL)</b>                               |               |                      |
| <b>AUMENTO DE EXISTENCIAS</b>  |               | -                    |
| <b>IMPORTE NETO DE CIFRA DE NEGOCIOS</b>                               |               | <b>24.796.904,30</b> |
| _ Ventas de Productos de deshecho                                      | -             |                      |
| _ Prestación de Servicios  | 24.796.904,30 |                      |
| _ Devoluciones y rappels sobre ventas                                  | -             |                      |
| <b>INGRESOS ACCESORIOS A LA EXPLOTACION</b>                            |               | <b>218.911,32</b>    |
| _ Arrendamientos   | -             |                      |
| _ Otros  | 218.911,32    |                      |
| <b>SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN</b>                                   |               | -                    |
| _ De la Administración de la Comunidad Autónoma.                       | -             |                      |
| _ De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                     | -             |                      |
| _ De otros del sector público autonómico con presupuestos limitativos. | -             |                      |
| _ Del sector público autonómico con presupuestos estimativos           | -             |                      |
| _ De la Unión Europea.   | -             |                      |
| _ De otros   | -             |                      |
| <b>TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU INMOVILIZADO</b>         |               | -                    |
| <b>BENEFICIOS E INGRESOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>                 |               | -                    |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial                 | -             |                      |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado material                   | -             |                      |
| _ Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio      | -             |                      |
| _ Ingresos excepcionales   | -             |                      |
| <b>EXCESO DE PROVISIONES</b>   |               | -                    |
| <b>TOTAL</b>   |               | <b>25.015.815,62</b> |

La financiación de la unidad de negocios de Agua es de 26.318.911,32.- € y deriva de:

- La facturación de los servicios prestados por MARE S.A. al Gobierno de Cantabria en concepto de gestión de la red de saneamiento y estimado en 24.774.979,74.-€, impuesto de depósito en vertedero vinculado a la red de saneamiento por importe de 18.573,20.-€ y emisión de gases de efecto invernadero por importe de 3.351,36.-€
- Ingresos anticipados de la planta de lixiviados de Meruelo por 218.911,32.-€

**PRESUPUESTO DE INGRESOS DE EXPLOTACIÓN DE RESIDUOS**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(UNIDAD DE NEGOCIO RESIDUOS)</b>     |               | (Euros)              |
|--|---------------|----------------------|
| <b>AUMENTO DE EXISTENCIAS</b>  |               | -                    |
| <b>IMPORTE NETO DE CIFRA DE NEGOCIOS</b>                               |               | <b>49.313.981,69</b> |
| _ Ventas de Productos de deshecho                                      | 814.280,84    |                      |
| _ Prestación de Servicios  | 48.499.700,85 |                      |
| _ Devoluciones y rappels sobre ventas                                  | -             |                      |
| <b>INGRESOS ACCESORIOS A LA EXPLOTACION</b>                            |               | <b>1.345.302,36</b>  |
| _ Arrendamientos   | -             |                      |
| _ Otros  | 1.345.302,36  |                      |
| <b>SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN</b>                                   |               | -                    |
| _ De la Administración de la Comunidad Autónoma.                       | -             |                      |
| _ De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                     | -             |                      |
| _ De otros del sector público autonómico con presupuestos limitativos. | -             |                      |
| _ Del sector público autonómico con presupuestos estimativos           | -             |                      |
| _ De la Unión Europea.   | -             |                      |
| _ De otros   | -             |                      |
| <b>TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU<br/>INMOVILIZADO</b>     |               | -                    |
| <b>INGRESOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                               |               | -                    |
| _ Dividendos   | -             |                      |
| _ Intereses  | -             |                      |
| _ Diferencias positivas de cambio                                      | -             |                      |
| _ Otros ingresos financieros   | -             |                      |
| _ Ingresos participaciones en capital                                  | -             |                      |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado financiero a largo plazo   | -             |                      |
| <b>BENEFICIOS E INGRESOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>                 |               | <b>809.346,12</b>    |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial                 | -             |                      |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado material                   | -             |                      |
| _ Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio      | 809.346,12    |                      |
| _ Ingresos excepcionales   | -             |                      |
| <b>EXCESO DE PROVISIONES</b>   |               | -                    |
| <b>TOTAL</b>   |               | <b>51.468.630,17</b> |

La financiación de la unidad de negocios de Residuos es de 51.468.630,17.- € y deriva de:

- La venta de productos y subproductos (chatarra, madera, etc.) recogidos en la red de puntos limpios y recogidas selectivas por importe de 814.280,84.- €. Esta previsión de ventas ha sido realizada considerando una venta de 6.963,91 Tm de papel y cartón a un precio medio de 73,187.- €/Tm (509.670,22.-€) y las siguientes cantidades de subproductos menores por importe de 304.610,61.-€:

| <b>- Venta de residuos a gestor:</b> | Precio (€/T) | Cantidad (toneladas) | Importe             |
|--------------------------------------|--------------|----------------------|---------------------|
| Chatarra                             | 270,00       | 502,72               | 135.735,48 €        |
| Baterías                             | 870,00       | 19,47                | 16.938,90 €         |
| Aceite vegetal                       | 396,00       | 14,92                | 5.909,90 €          |
| Radiografías húmedas                 | 500,00       | 0,18                 | 92,00 €             |
| Florescentes                         | 193,97       | 11,82                | 2.291,95 €          |
| <b>TOTAL</b>                         |              |                      | <b>160.968,23 €</b> |

| <b>- Plásticos de silo en gestor:</b> | Importe             |
|---------------------------------------|---------------------|
| Directos de Ayuntamientos             | 102.692,38 €        |
| Directos a CAT de Meruelo             | 40.950,00 €         |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>143.642,38 €</b> |

- La facturación de los servicios prestados por MARE S.A. al Gobierno de Cantabria en concepto de gestión de recogida y tratamiento de los residuos sólidos urbanos y recogida selectiva en puntos limpios y residuos en puertos son estimados en 42.115.000,00.- €.

| <b>Ingresos Gobierno de Cantabria</b>                   | Importe                |
|---|------------------------|
| Encomienda Puntos limpios portuarios                    | 112.969,10             |
| Encomienda Puntos limpios portuarios: impuesto residuos | 2.030,90               |
| Encomienda de Recogida Selectiva                        | 1.986.093,25           |
| Encomienda Tratamiento de RD                            | 21.916.599,16          |
| Encomienda Tratamiento de RD: impuesto residuos         | 3.994.193,88           |
| Encomienda Tratamiento de RD: emisión GEI               | 659.211,13             |
| Encomienda Recogida de RD                               | 7.853.735,75           |
| Encomienda gestión de Puntos Limpios                    | 5.141.486,15           |
| Encomienda gestión de Puntos Limpios: impuesto residuos | 377.028,40             |
| Encomienda gestión de Puntos Limpios: emisión GEI       | 71.652,28              |
| <b>TOTAL</b>  | <b>42.115.000,00 €</b> |

- Ingresos derivados de la prestación de servicios a empresas y particulares, así como a los sistemas integrados de gestión por importe de 6.384.700,85.- €, fundamentalmente ECOEMBES.
- Los ingresos anticipados estimados por la Planta de Tratamiento y Recuperación Energética de Meruelo por importe de 1.345.302,36.-€
- La partida de subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio por importe de 809.346,12.- €.

## **PRESUPUESTO DE INGRESOS DE EXPLOTACIÓN DE ENERGÍA**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(UNIDAD DE NEGOCIO ENERGÍA)</b>      |            | (Euros)           |
|--|------------|-------------------|
| <b>AUMENTO DE EXISTENCIAS</b>  |            | -                 |
| <b>IMPORTE NETO DE CIFRA DE NEGOCIOS</b>                               |            | <b>244.544,32</b> |
| _ Ventas de Productos de deshecho                                      | 244.544,32 |                   |
| _ Prestación de Servicios  | -          |                   |
| _ Devoluciones y rappels sobre ventas                                  | -          |                   |
| <b>INGRESOS ACCESORIOS A LA EXPLOTACION</b>                            |            | -                 |
| _ Arrendamientos   | -          |                   |
| _ Otros  | -          |                   |
| <b>SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN</b>                                   |            | -                 |
| _ De la Administración de la Comunidad Autónoma.                       | -          |                   |
| _ De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                     | -          |                   |
| _ De otros del sector público autonómico con presupuestos limitativos. | -          |                   |
| _ Del sector público autonómico con presupuestos estimativos           | -          |                   |
| _ De la Unión Europea.   | -          |                   |
| _ De otros   | -          |                   |
| <b>TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU INMOVILIZADO</b>         |            | -                 |
| <b>BENEFICIOS E INGRESOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>                 |            | <b>2.451,00</b>   |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial                 | -          |                   |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado material                   | -          |                   |
| _ Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio      | 2.451,00   |                   |
| _ Ingresos excepcionales   | -          |                   |
| <b>EXCESO DE PROVISIONES</b>   |            | -                 |
| <b>TOTAL</b>   |            | <b>246.995,32</b> |

La financiación de la unidad de negocios de Energía deriva de la venta de energía eléctrica por importe de 244.544,32.-€. Además, hay que añadir el apunte contable de varias subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio por importe de 2.451,00.-€ resultando un total de ingresos estimados de 246.995,32.- €.

**PRESUPUESTO DE INGRESOS DE EXPLOTACIÓN DE ESTRUCTURA**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</b>                                      |            | (Euros)           |
|--|------------|-------------------|
| <b>(UNIDAD DE NEGOCIO ESTRUCTURA)</b>                                  |            |                   |
| <b>AUMENTO DE EXISTENCIAS</b>  |            | -                 |
| <b>IMPORTE NETO DE CIFRA DE NEGOCIOS</b>                               |            | -                 |
| _ Ventas de Productos de deshecho                                      | -          |                   |
| _ Prestación de Servicios  | -          |                   |
| _ Devoluciones y rappels sobre ventas                                  | -          |                   |
| <b>INGRESOS ACCESORIOS A LA EXPLOTACION</b>                            |            | -                 |
| _ Arrendamientos   | -          |                   |
| _ Otros  | -          |                   |
| <b>SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN</b>                                   |            | -                 |
| _ De la Administración de la Comunidad Autónoma.                       | -          |                   |
| _ De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                     | -          |                   |
| _ De otros del sector público autonómico con presupuestos limitativos. | -          |                   |
| _ Del sector público autonómico con presupuestos estimativos           | -          |                   |
| _ De la Unión Europea.   | -          |                   |
| _ De otros   | -          |                   |
| <b>INGRESOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                               |            | <b>100.000,00</b> |
| <b>BENEFICIOS E INGRESOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>                 |            | <b>113.296,80</b> |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial                 | -          |                   |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado material                   | -          |                   |
| _ Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio      | 113.296,80 |                   |
| _ Ingresos excepcionales   | -          |                   |
| <b>EXCESO DE PROVISIONES</b>   |            | -                 |
| <b>TOTAL</b>   |            | <b>213.296,80</b> |

La financiación de los gastos de estructura de un apunte contable de subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio por 113.296,80.-€ y 100.000,00.-€ de previsión de ingresos financieros.

**PRESUPUESTO DE INGRESOS DE EXPLOTACIÓN NO DISTRIBUIBLES**

| <b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN<br/>(INGRESOS NO DISTRIBUIBLES)</b>      |           | (Euros)          |
|--|-----------|------------------|
| <b>AUMENTO DE EXISTENCIAS</b>  |           | -                |
| <b>IMPORTE NETO DE CIFRA DE NEGOCIOS</b>                               |           | -                |
| _ Ventas de Productos de deshecho                                      | -         |                  |
| _ Prestación de Servicios  | -         |                  |
| _ Devoluciones y rappels sobre ventas                                  | -         |                  |
| <b>INGRESOS ACCESORIOS A LA EXPLOTACION</b>                            |           | -                |
| _ Arrendamientos   | -         |                  |
| _ Otros  | -         |                  |
| <b>SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN</b>                                   |           | -                |
| _ De la Administración de la Comunidad Autónoma.                       | -         |                  |
| _ De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                     | -         |                  |
| _ De otros del sector público autonómico con presupuestos limitativos. | -         |                  |
| _ Del sector público autonómico con presupuestos estimativos           | -         |                  |
| _ De la Unión Europea.   | -         |                  |
| _ De otros   | -         |                  |
| <b>TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU INMOVILIZADO</b>         |           | -                |
| <b>INGRESOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                               |           | -                |
| _ Dividendos   | -         |                  |
| _ Intereses  | -         |                  |
| _ Diferencias positivas de cambio                                      | -         |                  |
| _ Otros ingresos financieros   | -         |                  |
| _ Ingresos participaciones en capital                                  | -         |                  |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado financiero a largo plazo   | -         |                  |
| <b>BENEFICIOS E INGRESOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>                 |           | <b>42.870,60</b> |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial                 | -         |                  |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado material                   | -         |                  |
| _ Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio      | 42.870,60 |                  |
| _ Ingresos excepcionales   | -         |                  |
| <b>EXCESO DE PROVISIONES</b>   |           | -                |
| <b>TOTAL</b>   |           | <b>42.870,60</b> |

La financiación de los gastos generales no distribuibles deriva de un apunte contable de subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio por 42.870,60.-€.

**PRESUPUESTO DE INGRESOS DE EXPLOTACIÓN DE MARE S.A.**

| <b>Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía de Cantabria, S.A.</b>     |               |                      |
|--|---------------|----------------------|
| <b>INGRESO DE EXPLOTACIÓN</b>  |               | (Euros)              |
| <b>AUMENTO DE EXISTENCIAS</b>  |               | -                    |
| <b>IMPORTE NETO DE CIFRA DE NEGOCIOS</b>                               |               | <b>74.358.397,99</b> |
| _ Ventas de Productos de deshecho                                      | 1.058.825,15  |                      |
| _ Prestación de Servicios  | 73.299.572,84 |                      |
| _ Devoluciones y rappels sobre ventas                                  | -             |                      |
| <b>INGRESOS ACCESORIOS A LA EXPLOTACION</b>                            |               | <b>1.564.213,68</b>  |
| _ Arrendamientos   | -             |                      |
| _ Otros  | 1.564.213,68  |                      |
| <b>SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN</b>                                   |               | -                    |
| _ De la Administración de la Comunidad Autónoma.                       | -             |                      |
| _ De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                     | -             |                      |
| _ De otros del sector público autonómico con presupuestos limitativos. | -             |                      |
| _ Del sector público autonómico con presupuestos estimativos           | -             |                      |
| _ De la Unión Europea.   | -             |                      |
| _ De otros   | -             |                      |
| <b>TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU INMOVILIZADO</b>         |               | -                    |
| <b>INGRESOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>                               |               | <b>100.000,00</b>    |
| _ Dividendos   | -             |                      |
| _ Intereses  | -             |                      |
| _ Diferencias positivas de cambio                                      | -             |                      |
| _ Otros ingresos financieros   | 100.000,00    |                      |
| _ Ingresos participaciones en capital                                  | -             |                      |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado financiero a largo plazo   | -             |                      |
| <b>BENEFICIOS E INGRESOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS</b>                 |               | <b>967.964,52</b>    |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial                 | -             |                      |
| _ Beneficios en enajenación de inmovilizado material                   | -             |                      |
| _ Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio      | 967.964,52    |                      |
| _ Ingresos excepcionales   | -             |                      |
| <b>EXCESO DE PROVISIONES</b>   |               | -                    |
| <b>TOTAL</b>   |               | <b>76.790.576,19</b> |

La financiación de la empresa MARE S.A. deriva de la facturación de los servicios prestados por MARE S.A. al Gobierno de Cantabria y regulados en los convenios de encomienda de gestión firmados entre ambos, de los ingresos obtenidos por la prestación de servicios a empresas y particulares y de los ingresos percibidos de Ecoembes por la recogida selectiva y de la venta de productos y subproductos.

El resultado esperado según los ingresos y gastos expuestos en esta memoria es de pérdidas operativas por -8.751.792,65.- €, lo que implica que siguiendo los criterios de registro y valoración de las operaciones vinculadas realizadas con el socio único al valor razonable de estas operaciones, es decir, el coste total incurrido en su prestación menos los ingresos accesorios, se estima un ajuste contable que aumente la cifra de ingresos y minore la de reservas en dicho importe -8.751.792,65.-€, por lo que el resultado contable estimado de la empresa para el ejercicio 2024 será de cero euros.



**RESUMEN APORTACIONES DEL GOBIERNO DE CANTABRIA AL PRESUPUESTO DE MARE S.A. REFLEJADAS EN LOS PRESUPUESTOS DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE CANTABRIA**

MARE S.A. M.P. recibe del Gobierno de Cantabria los siguientes importes reflejados en el presupuesto de la Comunidad Autónoma de Cantabria, ya sea mediante encargo a medio propio para cubrir el coste de la prestación de los servicios o mediante aportación dineraria o subvención.

El detalle de las aportaciones del Gobierno de Cantabria para el año 2025 es el siguiente:

**PARTIDAS DEL PRESUPUESTO DE LA CONSEJERÍA DE FOMENTO, VIVIENDA, ORDENACIÓN DEL TERRITORIO Y MEDIO AMBIENTE**

| CAPITULO     | DESCRIPCIÓN   | TOTAL PARTIDA        |
|--------------|---|----------------------|
| CAPITULO 2   | ENCARGO RECOGIDA DE RD  | 7.853.735,75         |
| CAPITULO 2   | ENCARGO TRATAMIENTO DE RD   | 26.570.004,17        |
| CAPITULO 2   | ENCARGO GESTION DE PUNTOS LIMPIOS   | 5.590.166,82         |
| CAPITULO 2   | ENCARGO RECOGIDA SELECTIVA  | 1.986.093,25         |
| CAPITULO 2   | ENCARGO GESTION DE LA RED DE SANEAMIENTO                                  | 26.100.000,00        |
| CAPITULO 2   | ENCARGO DE RECOGIDA DE RESIDUOS EN PUERTOS DE CANTABRIA                   | 115.000,00           |
| CAPITULO 7   | SUBV CAPITAL GOBIERNO DE CANTABRIA MODIFICACION DE PLANTA DE VALORIZACION | 2.500.000,00         |
| <b>TOTAL</b> |   | <b>70.715.000,00</b> |

**PROGRAMA DE INVERSIONES**

El programa de inversiones de MARE S.A. M.P. para el periodo de programación 2024-2027 es financiado mediante los siguientes recursos:

- Los fondos generados por el beneficio de la operación de mercado provenientes del depósito de residuos de GHK durante los ejercicios 2016 y 2017 y cuantificados en los beneficios contables de esos años en 5.721.342,21.- € y 5.121.723.- € respectivamente.

De estos 10.843.065,21.- € ya han sido comprometidos 3.842.662,42.-€ en los siguientes proyectos:

- Sellado de la escombrera de Liébana por importe de 360.567.- €.
- El Centro de Almacenamiento Temporal (CAT) de Tama por importe de 70.900.- €.
- Obra de mejora en la EDARI y la EBAR de Santoña por importe de 769.100.- €.
- Obras hidráulicas del PGAS encargadas por el Gobierno de Cantabria por importe de 1.134.493,28.- €.
- Colector lixiviados en las instalaciones de El Mazo por importe de 566.021,11.-€
- Punto limpio de Bezana, Planta de compostaje y maquinaria por importe 941.581,03.-€

Por ello, únicamente se dispone de los 7.000.402,79.- € restantes a efectos de la programación de inversiones de periodo 2024-2027.

- Recursos propios generados por las operaciones y correspondiente a la diferencia entre el resultado estimado del ejercicio minorado por las subvenciones de capital traspasadas al resultado del ejercicio y los ingresos anticipados, e incrementado por el importe de las amortizaciones. La estimación de los recursos generados de las operaciones para el periodo 2024-2027 considera la incorporación y activación de inversiones y por lo tanto el incremento de las amortizaciones y consecuente incremento de los recursos generados, siendo de cero, respectivamente cada uno de los años.

La aplicación de dichos fondos se recoge en el siguiente plan financiero del programa de inversiones a acometer en el periodo de programación 2024-2027:

#### PLAN FINANCIERO DEL PROGRAMA DE INVERSIONES

| FINANCIACION  | 2024             | 2025             | 2026     | 2027     |
|---|------------------|------------------|----------|----------|
| SUBVENCIONES OFICIALES DE ECOEMBES  | 390.000          | 0                | 0        | 0        |
| SUBV CAPITAL GOBIERNO DE CANTABRIA MODIFICACION DE PLANTA DE VALORIZACION |                  | 1.503.203        |          |          |
| APORTACION FONDOS NEXT GENERATION   | 1.129.946        | 0                | 0        | 0        |
| <b>TOTAL FINANCIACIÓN</b>   | <b>1.519.946</b> | <b>1.503.203</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

| INVERSIONES   | 2024      | 2025      | 2025 | 2025 |
|---|-----------|-----------|------|------|
| <i>(FINANCIADAS POR LOS BENEFICIOS DE GHK)</i>                                      |           |           |      |      |
| EJECUCION DE MEJORAS EN EL SISTEMA INTEGRAL DE SANEAMIENTO DE LA BAHIA DE SANTANDER | 1.650.699 | 2.751.166 | 0    | 0    |
| GASOMETRO Y DESULFURACION DE LA PLANTA DE BIOGAS                                    | 0         | 0         | 0    | 0    |

|   |   |           |   |   |
|---|---|-----------|---|---|
| <i>(FINANCIADAS POR FONDOS NEXT GENERATION)</i> |   |           |   |   |
| ACTUACIONES EN LOS PUNTOS LIMPIOS               | 0 | 1.129.946 | 0 | 0 |

|                                   |         |   |   |   |
|-----------------------------------|---------|---|---|---|
| <i>(FINANCIADAS POR ECOEMBES)</i> |         |   |   |   |
| VEHICULO RECOLECTOR               | 390.000 | 0 | 0 | 0 |

|  |                  |                  |          |          |
|--|------------------|------------------|----------|----------|
| <i>(FINANCIADAS POR LOS FONDOS GENERADOS POR LAS OPERACIONES)</i>  |                  |                  |          |          |
| INVERSIONES EN SISTEMAS DE INFORMACION Y HARDWARE                  | 100.000          | 100.000          | 0        | 0        |
| SISTEMA CONTRA INCENDIOS DE EL MAZO                                | 99.060           | 0                | 0        | 0        |
| PLACAS FOTOVOLTAICAS DE EL MAZO                                    | 72.799           | 0                | 0        | 0        |
| ADECUACION DEL TALLER DE EL MAZO                                   | 10.000           | 0                | 0        | 0        |
| ADECUACION PARKING DE EL MAZO                                      |                  | 500.000          |          |          |
| MEJORAS PLANTA DE EL MAZO (PARARAYO)                               |                  | 4.000            | 0        | 0        |
| AUTOCOMPACTADOR FIN DE LINEA DE EL MAZO                            | 45.000           | 40.000           | 0        | 0        |
| ADECUACION DE LA ET DE CABEZON DE LA SAL                           | 220.000          | 0                | 0        | 0        |
| AUTOCOMPACTADOR PARA CANTUR / ZONA OCCIDENTAL                      | 22.450           | 25.000           | 0        | 0        |
| CONTENEDORES DE 15 M3 RPUA   | 40.000           | 0                | 0        | 0        |
| CONTENEDORES 34 M3 SIN REFUERZO (6 UNID) ESTACION DE TRANSFERENCIA |                  | 139.746          |          |          |
| CONTENEDORES 40 M3 SIN REFUERZO (4 UNID) ESTACION DE TRANSFERENCIA |                  | 95.164           |          |          |
| MODIFICACIONES EN LA LINEA DE RECUPERACION ENERGETICA              |                  | 1.503.203        |          |          |
| BIOOTRITURADORA  |                  | 215.103          |          |          |
| <b>TOTAL INVERSIONES</b>   | <b>2.650.009</b> | <b>6.503.328</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

| CUADRO RESUMEN DEL PROGRAMA DE INVERSIONES        | 2024                 | 2025                 | 2025              | 2025              |
|---|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| RECURSOS Y FUENTES EXTERNAS DE FINANCIACIÓN       | 1.519.946,00         | 1.503.203,10         | 0,00              | 0,00              |
| INVERSIONES NECESARIAS PREVISTAS                  | 2.660.008,98         | 6.503.327,65         | 0,00              | 0,00              |
| <b>BALANCE</b>                                    | <b>-1.130.062,98</b> | <b>-5.000.124,55</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>CAPACIDAD INVERSORA ACUMULADA (PLURIANUAL)</b> | <b>5.233.796,23</b>  | <b>233.671,68</b>    | <b>233.671,68</b> | <b>233.671,68</b> |

#### EVOLUCIÓN DE LA PLANTILLA DE PERSONAL 2023-2024

La previsión de cierre para el ejercicio 2024 teniendo en cuenta la subida de sueldos y salarios al 2,5%, asciende a 11.845,755,63 euros y un presupuesto para el ejercicio 2025 que asciende a 12.866.597,38 euros, teniendo en cuenta una actualización salarial del 2,5%.

Con respecto al ejercicio 2024, el gasto de personal recogido en el presupuesto del año 2024 ascendía a 12.462.406,37 euros y la previsión de cierre para dicho ejercicio, asciende a 11.845,755,63 euros, produciéndose por tanto una disminución del gasto de personal en 616.650,74 euros.

Con respecto a la plantilla presupuestada inicialmente compuesta por 299 personas (212 hombres, 35 mujeres y 12 vacantes puesto de trabajo) se han producido variaciones de personal que se detallan a continuación:

| CIERRE 24        |     |    |         |   | PRESUPUESTO 24   |     |         |    |   |
|------------------|-----|----|---------|---|------------------|-----|---------|----|---|
|                  | H   | M  | Vacante |   | H                | M   | Vacante |    |   |
| Aguas residuales | 95  | 80 | 9       | 6 | Aguas residuales | 96  | 81      | 9  | 6 |
| Oficinas         | 59  | 34 | 24      | 1 | Oficinas         | 59  | 35      | 24 | 0 |
| Puntos limpios   | 41  | 31 | 1       | 9 | Puntos limpios   | 42  | 36      | 2  | 4 |
| Recogida RD      | 4   | 4  | 0       | 0 | Recogida RD      | 4   | 4       | 0  | 0 |
| Selectiva        | 24  | 22 | 0       | 2 | Selectiva        | 25  | 23      | 0  | 2 |
| Complementarias  | 21  | 18 | 0       | 3 | Complementarias  | 21  | 17      | 0  | 4 |
| Medio natural    | 3   | 3  | 0       | 0 | Medio natural    | 5   | 4       | 0  | 1 |
| Vertederos       | 3   | 3  | 0       | 0 | Vertederos       | 3   | 3       | 0  | 0 |
| El mazo          | 40  | 31 | 6       | 3 | El mazo          | 44  | 38      | 6  | 0 |
|                  | 290 |    |         |   |                  | 299 |         |    |   |

Por otro lado, con respecto a la disminución del gasto de personal por importe de 616.650,74 euros, es debido a las siguientes causas:

|   |   |                     |
|---|---|---------------------|
| Reducciones incapacidad temporal            | - | 262.981,68 €        |
| Reducción de jornada, paternidad/maternidad | - | 12.185,39 €         |
| Altas y bajas no previstas                  |   | 152.193,46 €        |
| Personal temporal bolsas de empleo          |   | 304.057,78 €        |
| Altas previstas y no ejecutadas             | - | 529.488,24 €        |
| Diferencias tiempo previsto contratación    | - | 278.632,46 €        |
| Conceptos variables y/o similares           |   | 10.385,81 €         |
| <b>Total</b>                                | - | <b>616.650,72 €</b> |

La plantilla a comienzos del segundo semestre del año 2024 se distribuye de la siguiente manera detallada a continuación, sin tener en cuenta al personal que se encuentra contratado de forma temporal, para la cobertura de contratos de interinidad por sustitución de personas de plantilla con reserva de puesto de trabajo.

| Tipo de contrato  | Totales    | Hombres    | Mujeres   |
|---|------------|------------|-----------|
| Indefinido  | 262        | 223        | 39        |
| Contratos Temporales (jubilaciones parciales, contratos obra y servicio). | 7          | 6          | 1         |
| <b>Total plantilla</b>  | <b>269</b> | <b>229</b> | <b>40</b> |

Se prevé una previsión de plantilla a 31 de diciembre de 2024 de 290 personas (237 hombres, 41 mujeres y 12 vacantes puestos de trabajo).

El presupuesto de personal de MARE para el año 2025, asciende a 12.866.597,38 euros con una plantilla presupuestada de 289 personas (229 hombres, 39 mujeres, 21 vacantes puestos de trabajo), a diferencia del presupuesto del ejercicio 2024 con una plantilla presupuestada de 299 personas y por importe de 12.462.406,37 euros, generando un incremento en los gastos de personal por importe de 404.191,02 euros.

Esto es debido entre otros motivos, a que se contemplan 10 personas menos presupuestadas con respecto al ejercicio anterior, la actualización salarial del 2,5% para el año 2025 y bolsas temporales de empleo estimadas para la ejecución de los servicios encomendados a la empresa.

| PRESUPUESTO 24   |     |    |    | H | M                | Vacante | PRESUPUESTO 25 |    |    |  | H | M | Vacante |
|------------------|-----|----|----|---|------------------|---------|----------------|----|----|--|---|---|---------|
| Aguas residuales | 96  | 81 | 9  | 6 | Aguas residuales | 93      | 80             | 9  | 4  |  |   |   |         |
| Oficinas         | 59  | 35 | 24 | 0 | Oficinas         | 60      | 35             | 24 | 1  |  |   |   |         |
| Puntos limpios   | 42  | 36 | 2  | 4 | Puntos limpios   | 42      | 30             | 1  | 11 |  |   |   |         |
| Recogida RD      | 4   | 4  | 0  | 0 | Recogida RD      | 4       | 4              | 0  | 0  |  |   |   |         |
| Selectiva        | 25  | 23 | 0  | 2 | Selectiva        | 24      | 22             | 0  | 2  |  |   |   |         |
| Complementarias  | 21  | 17 | 0  | 4 | Complementarias  | 21      | 18             | 0  | 3  |  |   |   |         |
| Medio natural    | 5   | 4  | 0  | 1 | Medio natural    | 3       | 3              | 0  | 0  |  |   |   |         |
| Vertederos       | 3   | 3  | 0  | 0 | Vertederos       | 3       | 3              | 0  | 0  |  |   |   |         |
| El mazo          | 44  | 38 | 6  | 0 | El mazo          | 39      | 34             | 5  | 0  |  |   |   |         |
|                  | 299 |    |    |   |                  | 289     |                |    |    |  |   |   |         |

|   |   |                     |
|---|---|---------------------|
| Variación neta de personal altas y bajas (-10 personas)                   | - | 246.927,02 €        |
| Actualización salarial 2,5% adicional y conceptos variables y/o similares |   | 457.397,47 €        |
| Bolsas temporales de empleo   |   | 193.720,57 €        |
| <b>Total</b>  |   | <b>404.191,02 €</b> |

#### AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS

A fecha de elaboración del presupuesto del año 2025 no está previsto conceder ayudas monetarias y no monetarias por parte de MARE para el periodo de programación 2025-2027.

#### SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD

A fecha de elaboración del presupuesto del año 2025 no está previsto conceder subvenciones por parte de MARE para el periodo de programación 2025-2027.

#### SUBVENCIONES A LA EXPLOTACION

A fecha de elaboración del presupuesto del año 2025 no está previsto recibir subvenciones a la explotación por parte de MARE para el periodo de programación 2025-2027.

#### ADQUISICIÓN DE INMOVILIZADO FINANCIERO

A fecha de elaboración del presupuesto del año 2025 no está prevista la adquisición de inmovilizado financiero por parte de MARE para el periodo de programación 2025-2027.

#### APORTACIONES

A fecha de elaboración del presupuesto del año 2025 se detallan las aportaciones de capital que se estiman percibir por parte de MARE para el periodo de programación 2025-2027.

| CAPITULO   | DESCRIPCIÓN   | TOTAL PARTIDA       |
|------------|---|---------------------|
| CAPITULO 7 | SUBV CAPITAL GOBIERNO DE CANTABRIA MODIFICACION DE PLANTA DE VALORIZACION | 2.500.000,00        |
|            | <b>TOTAL</b>  | <b>2.500.000,00</b> |

## **SUBVENCIONES DONACIONES Y LEGADOS**

A fecha de elaboración del presupuesto del año 2025 no está previsto obtener subvenciones, donaciones y legados por parte de MARE para el periodo de programación 2025-2027.

## **DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**

A fecha de elaboración del presupuesto del año 2025 no está previsto computar deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados por parte de MARE para el periodo de programación 2025-2027.

## **FINANCIACIÓN AJENA**

A fecha de elaboración del presupuesto del año 2025 no está previsto obtener financiación ajena procedente del sector público de la comunidad autónoma por parte de MARE para el periodo de programación 2025-2027.

## **DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS / APLICACIÓN DE EXCEDENTES**

El resultado esperado según los ingresos y gastos expuestos en esta memoria es de pérdidas operativas por -8.751.792,65.- €, lo que implica que siguiendo los criterios de registro y valoración de las operaciones vinculadas realizadas con el socio único al valor razonable de estas operaciones, es decir, el coste total incurrido en su prestación menos los ingresos accesorios, se estima un ajuste contable que aumente la cifra de ingresos y minore la de reservas en dicho importe -8.751.792,65.- €, por lo que el resultado contable estimado de la empresa para el ejercicio 2025 será de cero euros.

ESTADOS FINANCIEROS DEL ANEXO V DE LA ORDEN HAC/12/2024

**PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN 2023-2027**

| MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A. (MARE, S.A.)             |            |                    |                    |                    |                    |                    |
|--|------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN   | REAL       | PREVISIÓN          |                    |                    |                    |                    |
|  | 2023       | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |                    |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |            |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | <b>+</b>   | <b>71.393.006</b>  | <b>72.628.514</b>  | <b>83.110.190</b>  | <b>82.743.294</b>  | <b>82.737.690</b>  |
| a) Ventas  |            | 902.459            | 711.262            | 1.058.825          | 1.768.386          | 1.768.386          |
| b) Prestaciones de servicios   |            | 70.490.547         | 71.917.252         | 82.051.365         | 80.974.908         | 80.969.304         |
| <b>2. VARIACION DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> | <b>+/-</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          | <b>+</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  | <b>-</b>   | <b>-41.239.161</b> | <b>-41.812.100</b> | <b>-46.714.048</b> | <b>-47.546.409</b> | <b>-47.540.805</b> |
| a) Consumo de mercaderías  |            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |            | -2.049.015         | -1.099.444         | -2.591.057         | -2.303.080         | -2.297.476         |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  |            | -39.190.146        | -40.712.656        | -44.122.991        | -45.243.329        | -45.243.304        |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>+</b>   | <b>2.400.450</b>   | <b>1.560.742</b>   | <b>1.564.214</b>   | <b>1.564.214</b>   | <b>1.564.214</b>   |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  |            | 1.589.337          | 1.571.030          | 1.564.214          | 1.564.214          | 1.564.214          |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               |            | 811.113            | -10.288            | 0                  | 0                  | 0                  |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |            | 805.579            | -10.288            | 0                  | 0                  | 0                  |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| - De la Unión Europea  |            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| - De otros   |            | 5.534              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-</b>   | <b>-11.118.960</b> | <b>-11.845.756</b> | <b>-12.909.803</b> | <b>-12.909.803</b> | <b>-12.909.803</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  |            | -8.645.860         | -9.143.385         | -9.746.941         | -9.746.941         | -9.746.941         |
| b) Cargas sociales   |            | -2.473.100         | -2.702.371         | -3.162.862         | -3.162.862         | -3.162.862         |
| c) Provisiones   |            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | <b>-</b>   | <b>-17.850.455</b> | <b>-17.014.085</b> | <b>-21.417.264</b> | <b>-20.023.720</b> | <b>-19.723.718</b> |
| a) Servicios exteriores  |            | -12.209.231        | -10.113.637        | -13.014.218        | -12.644.843        | -12.584.841        |
| b) Tributos  |            | -4.399.058         | -4.016.160         | -4.597.867         | -4.597.867         | -4.597.867         |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales        |            | 10.510             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |            | -1.252.676         | -2.884.288         | -3.805.179         | -2.781.010         | -2.541.010         |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-</b>   | <b>-4.019.464</b>  | <b>-3.999.582</b>  | <b>-3.936.618</b>  | <b>-4.075.980</b>  | <b>-4.375.982</b>  |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>           | <b>+</b>   | <b>1.025.073</b>   | <b>979.173</b>     | <b>967.964</b>     | <b>968.404</b>     | <b>968.404</b>     |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   | <b>+</b>   | <b>0</b>           | <b>-700.000</b>    | <b>-751.935</b>    | <b>-700.000</b>    | <b>-700.000</b>    |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                 | <b>+/-</b> | <b>-805.580</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| a) Deterioros y pérdidas   |            | -805.580           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                         | <b>-</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>       | <b>-</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| b) A otros   |            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                          | <b>-</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | <b>+/-</b> | <b>140.146</b>     | <b>29.279</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACION</b>  | <b>=</b>   | <b>-74.945</b>     | <b>-173.815</b>    | <b>-87.300</b>     | <b>20.000</b>      | <b>20.000</b>      |
| <b>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>                                   |            |                    |                    |                    |                    |                    |

|  |     |                |                |                |                |                |
|--|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | +   | <b>128.889</b> | <b>200.000</b> | <b>100.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| a2) En terceros  |     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   |     | 128.889        | 200.000        | 100.000        | 0              | 0              |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| b2) De terceros  |     | 128.889        | 200.000        | 100.000        | 0              | 0              |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | -   | <b>-19.952</b> | <b>-26.185</b> | <b>-12.700</b> | <b>-20.000</b> | <b>-20.000</b> |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| b) Por deudas con terceros   |     | -19.952        | -26.185        | -12.700        | -20.000        | -20.000        |
| c) Por actualización de provisiones  |     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         | +/- | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| a) Cartera de negociación y otros  |     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   | +/- | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              | +/- | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| a) Deterioros y pérdidas   |     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARACTER FINANCIERO</b>           | +   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | =   | <b>108.937</b> | <b>173.815</b> | <b>87.300</b>  | <b>-20.000</b> | <b>-20.000</b> |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         | +/- | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | =   | <b>33.992</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   | -   | <b>-33.992</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | =   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |     |                |                |                |                |                |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> | +/- | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>   | =   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

| MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A. (MARE, S.A.)          |      |                 |                  |                   |                   |                   |
|---|------|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| PRESUPUESTO DE CAPITAL  | REAL | PREVISIÓN       |                  |                   |                   |                   |
|   | 2023 | 2024            | 2025             | 2026              | 2027              |                   |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                    |      |                 |                  |                   |                   |                   |
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                              |      | <b>33.992</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>   |      | <b>-571.049</b> | <b>2.846.594</b> | <b>2.881.354</b>  | <b>3.127.576</b>  | <b>3.427.578</b>  |
| a) Amortización del inmovilizado  | (+)  | 4.019.464       | 3.939.582        | 3.936.618         | 4.075.980         | 4.375.982         |
| b) Correcciones valorativas por deterioro   | (+)  | -10.509         | 0                | 0                 | 0                 | 0                 |
| c) Variación de provisiones   | (+)  | -670.958        | 0                | 0                 | 0                 | 0                 |
| d) Imputación de subvenciones   | (-)  | -1.025.073      | -979.173         | -967.964          | -968.404          | -968.404          |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado                           | (+)  | 0               | 0                | 0                 | 0                 | 0                 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros               | (+)  | 0               | 0                | 0                 | 0                 | 0                 |
| g) Ingresos financieros   | (-)  | -128.889        | -200.000         | -100.000          | 0                 | 0                 |
| h) Gastos financieros   | (+)  | 19.952          | 26.185           | 12.700            | 20.000            | 20.000            |
| i) Diferencias de cambio  | (+)  | 0               | 0                | 0                 | 0                 | 0                 |
| j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros                      | (+)  | 0               | 0                | 0                 | 0                 | 0                 |
| k) Otros ingresos y gastos  | (+)  | -2.775.036      | 0                | 0                 | 0                 | 0                 |
| l) Resultado de asociadas por el método de la participación                       | (+)  | 0               | 0                | 0                 | 0                 | 0                 |
| m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación                               | (+)  | 0               | 0                | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>   |      | <b>511.833</b>  | <b>2.126.435</b> | <b>10.395.017</b> | <b>-2.209.637</b> | <b>-3.860.605</b> |
| a) Existencias  | (+)  | -76.975         | 86.066           | 0                 | 0                 | 0                 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar  | (+)  | 1.832.209       | 803.473          | 5.023.548         | 495.216           | 539.247           |
| c) Otros activos corrientes   | (+)  | 98.424          | -77.005          | 0                 | 0                 | 0                 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar   | (+)  | 222.389         | 653.059          | 8.219.305         | 911.446           | -854.421          |
| e) Otros pasivos corrientes   | (+)  | -1.564.214      | 30.024           | 300.000           | -500.000          | -1.000.000        |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes  | (+)  | 0               | 630.818          | -3.157.836        | -3.116.239        | -2.545.431        |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>              |      | <b>24.258</b>   | <b>173.815</b>   | <b>87.300</b>     | <b>-20.000</b>    | <b>-20.000</b>    |
| a) Pagos de intereses   | (-)  | -19.952         | -26.185          | -12.700           | -20.000           | -20.000           |
| b) Cobros de dividendos   | (+)  | 0               | 0                | 0                 | 0                 | 0                 |
| c) Cobros de intereses  | (+)  | 128.889         | 200.000          | 100.000           | 0                 | 0                 |
| d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                                   | (+)  | -84.679         | 0                | 0                 | 0                 | 0                 |
| e) Otros pagos (cobros)   | (+)  | 0               | 0                | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b> |      | <b>-966</b>     | <b>5.146.844</b> | <b>13.353.671</b> | <b>897.939</b>    | <b>-453.027</b>   |

|  |              |                   |                   |                   |                 |                  |
|--|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>  | <b>(-)</b>   | <b>-1.372.064</b> | <b>-3.347.593</b> | <b>-6.181.862</b> | <b>-396.865</b> | <b>-100.929</b>  |
| a) Empresas del grupo y asociadas  |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| b) Inmovilizado intangible   |              | -17.478           | -67.338           | -47.338           | -47.338         | -47.338          |
| c) Inmovilizado material   |              | -1.352.587        | -2.944.080        | -6.080.933        | -295.936        | 0                |
| d) Inversiones inmobiliarias   |              | 0                 | -201.350          | -53.591           | -53.591         | -53.591          |
| e) Otros activos financieros   |              | -1.999            | -134.825          | 0                 | 0               | 0                |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                    |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| g) Otros activos   |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| h) Unidad de negocio   |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>  | <b>(+)</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>1.005.929</b> |
| a) Empresas del grupo y asociadas  |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| b) Inmovilizado intangible   |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| c) Inmovilizado material   |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 1.005.929        |
| d) Inversiones inmobiliarias   |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| e) Otros activos financieros   |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| f) Activos no corrientes mantenidos para la venta                                    |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| g) Otros activos   |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| h) Unidad de negocio   |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>                   |              | <b>-1.372.064</b> | <b>-3.347.593</b> | <b>-6.181.862</b> | <b>-396.865</b> | <b>905.000</b>   |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |              |                   |                   |                   |                 |                  |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              |              | <b>0</b>          | <b>-1.327.040</b> | <b>-7.276.023</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio   | (+)          | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio  | (-)          | 0                 | -1.327.040        | -8.779.226        | 0               | 0                |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio                                  | (-)          | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio                                  | (+)          | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                      | (+)          | 0                 | 0                 | 1.503.203         | 0               | 0                |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |              | 0                 | 0                 | 1.503.203         | 0               | 0                |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| - De la Unión Europea  |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| - De otros   |              | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>                      |              | <b>-103.139</b>   | <b>-200.000</b>   | <b>-200.000</b>   | <b>-200.000</b> | <b>-200.000</b>  |
| a) Emisión   |              | 61.833            | -200.000          | 0                 | 0               | 0                |
| 1. Obligaciones y valores similares  | (+)          | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| 2. Deudas con entidades de crédito   | (+)          | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   | (+)          | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| 4. Préstamos procedentes del Sector Público  | (+)          | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| 5. Otras   | (+)          | 61.833            | -200.000          | 0                 | 0               | 0                |
| b) Devolución y amortización de  |              | -164.972          | 0                 | -200.000          | -200.000        | -200.000         |
| 1. Obligaciones y valores similares  | (-)          | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| 2. Deudas con entidades de crédito   | (-)          | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas   | (-)          | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| 4. Otras   | (-)          | -164.972          | 0                 | -200.000          | -200.000        | -200.000         |
| <b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b> |              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| a) Dividendos  | (-)          | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio                                  | (-)          | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>      |              | <b>-103.139</b>   | <b>-1.527.040</b> | <b>-7.476.023</b> | <b>-200.000</b> | <b>-200.000</b>  |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                           | <b>(+/-)</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> |              | <b>-1.476.169</b> | <b>272.211</b>    | <b>-304.214</b>   | <b>301.074</b>  | <b>251.973</b>   |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    |              | 5.639.484         | 4.163.315         | 4.435.526         | 4.131.312       | 4.432.386        |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       |              | 4.163.315         | 4.435.526         | 4.131.312         | 4.432.386       | 4.684.359        |



## BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL

### *ACTIVO NO CORRIENTE*

| MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A. (MARE, S.A.) |                   |                   |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | REAL              | PREVISIÓN         |                   |                   |                   |
| BALANCE DE SITUACIÓN   | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>58.378.365</b> | <b>57.589.552</b> | <b>59.834.796</b> | <b>56.155.681</b> | <b>50.874.699</b> |
| <b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>  | <b>164.691</b>    | <b>179.691</b>    | <b>174.691</b>    | <b>169.691</b>    | <b>164.691</b>    |
| 1. Desarrollo  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2. Concesiones   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4. Fondo de comercio   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5. Aplicaciones informáticas   | 164.675           | 179.675           | 174.675           | 169.675           | 164.675           |
| 6. Otro inmovilizado intangible  | 16                | 16                | 16                | 16                | 16                |
| <b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>   | <b>54.359.686</b> | <b>53.410.113</b> | <b>55.660.357</b> | <b>51.986.242</b> | <b>46.710.260</b> |
| 1. Terrenos y construcciones   | 1.334.907         | 1.334.907         | 1.334.907         | 1.334.907         | 1.334.907         |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                   | 51.208.313        | 49.858.740        | 52.425.450        | 48.751.335        | 44.375.353        |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                     | 1.816.466         | 2.216.466         | 1.900.000         | 1.900.000         | 1.000.000         |
| <b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>                                    | <b>3.828.881</b>  | <b>3.976.640</b>  | <b>3.976.640</b>  | <b>3.976.640</b>  | <b>3.976.640</b>  |
| 1. Terrenos  | 2.485.310         | 2.485.310         | 2.485.310         | 2.485.310         | 2.485.310         |
| 2. Construcciones  | 1.343.571         | 1.491.330         | 1.491.330         | 1.491.330         | 1.491.330         |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 1. Instrumentos de patrimonio  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2. Créditos a empresas   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3. Valores representativos de deuda                                      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4. Derivados   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5. Otros activos financieros   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                          | <b>25.107</b>     | <b>23.108</b>     | <b>23.108</b>     | <b>23.108</b>     | <b>23.108</b>     |
| 1. Instrumentos de patrimonio  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2. Créditos a terceros   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3. Valores representativos de deuda                                      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4. Derivados   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5. Otros activos financieros   | 25.107            | 23.108            | 23.108            | 23.108            | 23.108            |
| <b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

### *ACTIVO CORRIENTE*

|  |                    |                    |                   |                   |                   |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>                                 | <b>44.352.389</b>  | <b>43.812.066</b>  | <b>38.484.304</b> | <b>38.290.162</b> | <b>38.002.888</b> |
| <b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>II. EXISTENCIAS</b>                                     | <b>86.066</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 1. Comerciales   | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos              | 77.020             | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3. Productos en curso                                      | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4. Productos terminados                                    | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados         | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6. Anticipos a proveedores                                 | 9.046              | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>  | <b>40.015.013</b>  | <b>39.211.540</b>  | <b>34.187.992</b> | <b>33.692.776</b> | <b>33.153.529</b> |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios         | 39.808.085         | 37.911.540         | 33.187.992        | 33.192.776        | 32.653.529        |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas                | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3. Deudores varios   | 206.928            | 1.300.000          | 1.000.000         | 500.000           | 500.000           |
| 4. Personal  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5. Activos por impuesto corriente                          | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos           | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2. Créditos a empresas                                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3. Valores representativos de deuda                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4. Derivados   | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5. Otros activos financieros                               | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>            | <b>28.176</b>      | <b>165.000</b>     | <b>165.000</b>    | <b>165.000</b>    | <b>165.000</b>    |
| 1. Instrumentos de patrimonio                              | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2. Créditos a empresas                                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3. Valores representativos de deuda                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4. Derivados   | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5. Otros activos financieros                               | 28.176             | 165.000            | 165.000           | 165.000           | 165.000           |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES</b>                               | <b>59.819</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b> | <b>4.163.315</b>   | <b>4.435.526</b>   | <b>4.131.312</b>  | <b>4.432.386</b>  | <b>4.684.359</b>  |
| 1. Tesorería   | 4.163.315          | 4.435.526          | 4.131.312         | 4.432.386         | 4.684.359         |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>102.730.754</b> | <b>101.401.618</b> | <b>98.319.100</b> | <b>94.445.843</b> | <b>88.877.587</b> |

## PATRIMONIO NETO

| MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A. (MARE, S.A.) |                    |                    |                    |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | REAL<br>2023       | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |
| <b>BALANCE DE SITUACIÓN</b>  | <b>PREVISIÓN</b>   |                    |                    |                    |                    |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>  | <b>39.906.164</b>  | <b>37.599.951</b>  | <b>29.355.464</b>  | <b>28.387.060</b>  | <b>27.418.656</b>  |
| <b>A1) FONDOS PROPIOS</b>  | <b>26.096.193</b>  | <b>24.769.153</b>  | <b>15.989.427</b>  | <b>15.989.427</b>  | <b>15.989.427</b>  |
| <b>I. CAPITAL</b>  | <b>18.854.370</b>  | <b>18.854.370</b>  | <b>18.854.370</b>  | <b>18.854.370</b>  | <b>18.854.370</b>  |
| 1. Capital escriturado   | 18.854.370         | 18.854.370         | 18.854.370         | 18.854.370         | 18.854.370         |
| 2. (Capital no exigido)  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>II. PRIMA DE EMISION</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>III. RESERVAS</b>   | <b>8.496.272</b>   | <b>8.398.838</b>   | <b>8.370.905</b>   | <b>8.370.905</b>   | <b>8.370.905</b>   |
| 1. Legal y estatutarias  | 3.092.099          | 3.092.009          | 3.092.009          | 3.092.009          | 3.092.009          |
| 2. Otras reservas  | 5.404.173          | 5.306.829          | 5.278.896          | 5.278.896          | 5.278.896          |
| <b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                            | <b>-23.815.785</b> | <b>-23.815.785</b> | <b>-23.815.785</b> | <b>-23.815.785</b> | <b>-23.815.785</b> |
| 1. Permanente  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                       | -23.815.785        | -23.815.785        | -23.815.785        | -23.815.785        | -23.815.785        |
| <b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>                                  | <b>22.561.336</b>  | <b>21.331.730</b>  | <b>12.579.937</b>  | <b>12.579.937</b>  | <b>12.579.937</b>  |
| <b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                                      | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>                              | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>                                  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>             | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>                                      | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>III. OTROS</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>                  | <b>13.809.971</b>  | <b>12.830.798</b>  | <b>13.366.037</b>  | <b>12.397.633</b>  | <b>11.429.229</b>  |

## PASIVO NO CORRIENTE Y CORRIENTE

|  |                    |                    |                   |                   |                   |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>48.352.416</b>  | <b>48.646.410</b>  | <b>45.461.141</b> | <b>42.144.842</b> | <b>39.399.411</b> |
| <b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>                                    | <b>15.835.473</b>  | <b>14.725.448</b>  | <b>13.518.079</b> | <b>12.482.777</b> | <b>11.447.475</b> |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal             | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2. Actuaciones medioambientales  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3. Provisión por reestructuración                                      | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4. Otras provisiones   | 15.835.473         | 14.725.448         | 13.518.079        | 12.482.777        | 11.447.475        |
| <b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>  | <b>5.997.298</b>   | <b>4.280.515</b>   | <b>3.866.829</b>  | <b>3.150.046</b>  | <b>3.004.131</b>  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                            | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                             | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4. Derivados   | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5. Otros pasivos financieros   | 5.997.298          | 4.280.515          | 3.866.829         | 3.150.046         | 3.004.131         |
| <b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                               | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>                              | <b>26.519.645</b>  | <b>29.640.447</b>  | <b>28.076.233</b> | <b>26.512.019</b> | <b>24.947.805</b> |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>   | <b>14.472.174</b>  | <b>15.155.257</b>  | <b>23.502.495</b> | <b>23.913.941</b> | <b>22.059.520</b> |
| <b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>                                   | <b>1.110.025</b>   | <b>1.207.369</b>   | <b>1.035.302</b>  | <b>1.035.302</b>  | <b>1.035.302</b>  |
| <b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>                                       | <b>4.267.320</b>   | <b>4.200.000</b>   | <b>4.500.000</b>  | <b>4.000.000</b>  | <b>3.000.000</b>  |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                            | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                             | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4. Derivados   | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5. Otros pasivos financieros   | 4.267.320          | 4.200.000          | 4.500.000         | 4.000.000         | 3.000.000         |
| <b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>                   | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>               | <b>7.530.615</b>   | <b>8.183.674</b>   | <b>16.402.979</b> | <b>17.314.425</b> | <b>16.460.004</b> |
| 1. Proveedores   | 6.281.637          | 7.583.674          | 15.202.979        | 16.114.425        | 15.260.004        |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                         | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3. Acreedores varios   | 1.248.978          | 600.000            | 1.200.000         | 1.200.000         | 1.200.000         |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                        | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5. Pasivos por impuesto corriente                                      | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                      | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7. Anticipos de clientes   | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                             | <b>1.564.214</b>   | <b>1.564.214</b>   | <b>1.564.214</b>  | <b>1.564.214</b>  | <b>1.564.214</b>  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>                                  | <b>102.730.754</b> | <b>101.401.618</b> | <b>98.319.100</b> | <b>94.445.843</b> | <b>88.877.587</b> |

**SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE  
PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A.**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: CANTUR, S.A.**

FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD

1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.

Ley de Sociedades de Capital

Plan General de Contabilidad

Ley de Contratos del Sector Publico

2.- Objeto social y fines de la Entidad.

Promoción del Turismo

3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

Capital social

Gobierno de Cantabria 100% de la participación.

4.- Conjunto de entidades de la consolidación.

N/A.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027****ENTIDAD: CANTUR, S.A.****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023  
(LIQUIDACIÓN)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.*

| <u>PRINCIPALES DESVIACIONES 2023</u> |             |                 |                  |
|--------------------------------------|-------------|-----------------|------------------|
|                                      | <u>REAL</u> | <u>PREVISTO</u> | <u>DEVIACION</u> |
| IMPORTE NETO CIFRA NEGOCIO           | 26.262.190  | 26.703.320      | -441.130         |
| APROVISIONAMIENTOS                   | 8.511.758   | 6.852.209       | 1.659.549        |
| GASTOS DE PERSONAL                   | 17.023.581  | 16.425.376      | 598.205          |
| OTROS GASTOS EXPLOTACION             | 16.376.495  | 18.130.000      | -1.753.505       |

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

Incremento en APROVISIONAMIENTOS, por ajustes de tarifas del ejercicio 2023 del proveedor del Telecabina de Cabarceno, contabilizado en la cuenta (607) *Trabajos realizados por otras empresas*

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027****ENTIDAD: CANTUR, S.A.****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.*

| <u>PRINCIPALES DESVIACIONES 2024 (AVANCE)</u> |             |                 |                  |
|---|-------------|-----------------|------------------|
|   | <u>REAL</u> | <u>PREVISTO</u> | <u>DEVIACION</u> |
| IMPORTE NETO CIFRA NEGOCIO                    | 29.054.269  | 27.955.000      | 1.099.269        |
| APROVISIONAMIENTOS                            | 8.293.938   | 6.475.000       | 1.818.938        |
| GASTOS DE PERSONAL                            | 16.565.000  | 16.700.000      | -135.000         |
| OTROS GASTOS EXPLOTACION                      | 17.906.000  | 18.130.000      | -224.000         |

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

Incremento en APROVISIONAMIENTOS, por ajustes de tarifas del ejercicio 2023 del proveedor del Telecabina de Cabarceno, contabilizado en la cuenta (607)

*Trabajos realizados por otras empresas.*

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027****ENTIDAD: CANTUR, S.A.****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

IPC

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

**INVERSIONES PREVISTAS**

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

N/A

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

N/A

Además del incremento previsto del IPC, se ha tenido en cuenta el incremento de ingresos como consecuencia de la EXENCION de IVA en el precio de venta del Parque de Cabarceno y de los campos de golf, no habiéndose reducido las tarifas

*Programa de inversiones.*

| <u>PRINCIPALES INVERSIONES</u>    | <b>AÑO 2025</b>   | <b>AÑO 2026</b>   | <b>AÑO 2027</b>   | <b>TOTAL</b>      |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ALTO CAMPOO                       | 1.452.000         | 9.740.500         | 9.740.500         | 20.933.000        |
| PEÑACABARGA                       | 96.800            |                   |                   | 96.800            |
| HOTEL ALIVA                       |                   | 332.750           | 998.250           | 1.331.000         |
| FUENTE DE                         |                   | 7.865.000         | 6.655.000         | 14.520.000        |
| PARQUE DE CABARCENO               | 8.875.350         | 4.386.250         |                   | 13.261.600        |
| ABRA DEL PAS                      | 998.250           |                   |                   | 998.250           |
| NESTARES                          | 217.800           |                   |                   | 217.800           |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>11.640.200</b> | <b>22.324.500</b> | <b>17.393.750</b> | <b>51.358.450</b> |
| IVA DE LAS INVERSIONES            | 2.444.442         | 4.688.145         | 3.652.688         | 10.785.275        |
| <b>TOTAL PAGO POR INVERSIONES</b> | <b>14.084.642</b> | <b>27.012.645</b> | <b>21.046.438</b> | <b>62.143.725</b> |



*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

| <u>PRINCIPALES INVERSIONES</u> | <b>AÑO 2025</b>   | <b>AÑO 2026</b>   | <b>AÑO 2027</b>   | <b>TOTAL</b>      |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOTAL PAGO POR INVERSIONES     | 14.084.642        | 27.012.645        | 21.046.438        | 62.143.725        |
| <u>FINANCIACION</u>            |                   |                   |                   |                   |
| CASH-FLOW GENERADO             | 4.311.528         | 4.357.171         | 4.287.250         | 12.955.948        |
| RESTO FINANCIACION             | 9.773.114         | 22.655.474        | 16.759.188        | 49.187.776        |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>14.084.642</b> | <b>27.012.645</b> | <b>21.046.438</b> | <b>62.143.725</b> |

***GASTOS DE PERSONAL***

|                        |       |       |
|------------------------|-------|-------|
| GASTOS DE PERSONAL     | 2024  | 2025  |
| PLANTILLA FIJA         | 305   | 301   |
| PLANTILLA EVENTUAL     | 146   | 145   |
| INCREMENTO RETRIBUTIVO | 2,50% | 2,50% |

***AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS***

N/A

***SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD***

N/A

***SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN***

GOBIERNO DE CANTABRIA CAP 4.- (CONSEJERIA CULTURA TURISMO Y DEPORTE) 3.000.000

GOBIERNO DE CANTABRIA CAP 7.- (CONSEJERIA CULTURA TURISMO Y DEPORTE) 11.066.000

GOBIERNO DE CANTABRIA CAP 4.- (CONSEJERIA PRESIDENCIA) 6.000

***ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO***

N/A

*APORTACIONES*

N/A

*SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

N/A

*DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

N/A

*FINANCIACIÓN AJENA*

N/A

*DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

10% A LA RESEERVA LEGAL

**EL SOPLAO, S.L.**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**  
**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: EL SOPLAO, S.L.**

FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD

1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.

2.- Objeto social y fines de la Entidad.

- Promoción y comercialización de los bienes y dotaciones inherentes al complejo turístico Cueva de El Soplao.

3.- Estructura y composición del capital o patrimonio social.

El capital social es de 1.954.900 euros distribuido de la siguiente manera.

- Gobierno de Cantabria 1.948.900 euros (99,70%).
- Junta Vecinal de Rabago 2.000 euros (0,10%).
- Junta Vecinal de Labarces 2.000 euros (0,10%).
- Junta Vecinal de Celis 2.000 euros (0,10%).

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: EL SOPLAO, S.L.**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023  
(LIQUIDACIÓN)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.*

Presupuesto de Explotación

1. El importe neto de la cifra de negocios es 23.399 euros inferior al presupuestado.
2. Los gastos de personal son 14.524 euros inferiores a los presupuestados.
3. Los servicios exteriores son 41.193 euros superiores al presupuestado

Presupuesto de Capital:

1. Se produce un desvío pequeño en el resultado del ejercicio antes de impuestos de 3.829 euros inferior al presupuestado (nada relevante), el otro desvío principal se produce en la partida de deudores y otras cuentas a cobrar por importe de 23.338 euros.

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

Presupuesto de Explotación:

1. La liquidación anual del canon variable fue superior al esperado, esto se debió a que el beneficio de la empresa concesionaria lo fue por el aumento de visitante a la cueva.
2. La desviación se debe a que hubo bajas laborales de los trabajadores que reducen el coste de personal, eso es debido a que en el periodo de baja sus salarios dependen de la Mutua en vez de la empresa.
3. La desviación se produce fundamentalmente por el devengo de 30.000 euros correspondientes al convenio de colaboración con la Universidad de Cantabria en la llamada "CARTEDRA DEL SOPLAO"

Presupuesto de Capital:

1. La desviación se produce por los mismos motivos explicados en el apartado de Presupuestos de Explotación.

|  |
|--|
| <b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025</b>  |
| <b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027</b>  |
| <b>ENTIDAD: EL SOPLAO, S.L.</b>  |
| <b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)</b>   |
| <i>Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.</i>   |
| Presupuesto de Explotación:<br><ol style="list-style-type: none"><li>1. El importe neto de la cifra de negocios es 26.328 euros inferior al presupuestado en la previsión de los presupuestos de 2024, y se produce un incremento en los gastos en servicios exteriores previstos de 41.862 euros</li></ol>  |
| Presupuesto de Capital:<br><ol style="list-style-type: none"><li>1. El principal desvío se produce en el apartado “Resultado del ejercicio antes de impuestos”, ya que el AVANCE es 27.313 euros inferior a la previsión realizada en los presupuestos de 2024. También hay un desvío importante en la partida “Otros activos corrientes” de 30.000 euros debido a la finalización de periodificaciones por convenios firmados ejercicios anteriores.</li></ol>  |
| <i>Explica las principales causas de tales desviaciones.</i>   |
| Presupuesto de Explotación:<br><ol style="list-style-type: none"><li>1. El incremento de la cifra de negocios se debe a la aplicación del IPC al canon fijo, así como a la estimación de incremento en el canon variable, aun así la principal desviación se debe a la venta de entradas por conciertos en el interior de la cueva por importe de 12.272 euros, ingresos que no se presupuestaron. El incremento en los gastos de servicios exteriores se debe también a la contratación del artista del concierto que tiene un coste de 40.000 euros.</li></ol> |
| Presupuesto de Capital:<br><ol style="list-style-type: none"><li>1. La principal causa de esta desviación se explica por las mismas causas explicadas en el presupuesto de explotación.</li></ol>  |

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027**

**ENTIDAD: EL SOPLAO, S.L.**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

Los ingresos de la sociedad lo conforman el canon fijo y el canon variable que ha de abonar la sociedad concesionaria de la explotación de las instalaciones, "Turismo del Nansa, S.L." a "El Soplao, S. L."

Tanto en el caso del canon fijo como en el canon variable hemos tenido una tasa de crecimiento medio para los años venideros del 3%, basada en las hipótesis de IPC futuros y crecimiento del PIB.

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

El impacto económico que tiene para Cantabria la explotación turística de la cueva asciende a 29.984.042 € según el estudio realizado por la Universidad de Cantabria en el año 2.018. Asimismo, y según ese mismo estudio, el empleo generado asciende a 779 personas entre directos, indirectos e inducidos.

Para conseguir la consolidación de lo anterior se trabajará en la consolidación de visitantes, e incremento de los visitantes en temporada baja en los tres tipos de visita que se realizan a la cueva: Turística, Aventura y Minera.

Además de estas líneas de actuación con objetivo turístico, se continuarán manteniendo o estableciendo nuevos convenios con entidades de investigación y universidades que tan buenos resultados han proporcionado en el ámbito científico, contribuyendo en gran medida al prestigio del territorio Soplao a nivel internacional.

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

Como se ha comentado, los ingresos de El Soplao, S.L. dependen de los beneficios de la empresa concesionaria y estos a su vez van ligados a la afluencia de visitantes.

Lo previsible es que para el año 2.024 se cierre el año en torno a los 237.000 visitantes, haciendo una previsión para 2025 de entre 244.000 y 247.000 visitantes.



*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

Habrá dos líneas de actuación:

- Actuaciones referentes a incrementar visitantes en las tres modalidades de visita: turística, aventura y minera.
- Convenios y contratos para la investigación.

El Soplao, S.L. tiene como objeto social, entre otros, la promoción de los bienes y dotaciones inherentes al complejo turístico Cueva de El Soplao. Por ello se acudir  a ferias-exposiciones, habrá difusión en medios de comunicación, buscando nuevos mercados tanto en España como fuera de ella. Se editarán publicaciones y material promocional. Se colaborar  con eventos deportivos o de tipo social. Se organizarán conciertos como se ha venido haciendo actualmente ya que su repercusión mediática es de gran impacto a la hora de dar a conocer la cueva.

Se mantiene la Q de calidad turística que se ha amplió en 2.021 a todas las modalidades de visita.

Los ingresos, como se ha comentado, provienen, prácticamente en su totalidad, del canon fijo y del canon variable que depende de los beneficios del concesionario.

*Programa de inversiones.*

No hay previsto ningún programa de inversiones para el período del PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

La sociedad no precisa de financiación externa. Tampoco precisa de subvenciones públicas o privadas, financiándose con recursos propios.

*GASTOS DE PERSONAL*

No se prevén modificaciones en la situación actual de la plantilla, ni incrementos retributivos más allá de los que se aprueben en los presupuestos del Gobierno de Cantabria, ni variaciones en la dimensión de la plantilla.

*AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

No se prevén ayudas monetarias y no monetarias.

*SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

No se prevé concesión alguna de subvenciones.

*SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

No se prevé la recepción de ninguna subvención.

*ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

No se prevé.

*APORTACIONES*

No se prevé.

*SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No se prevé

*DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No se prevé

*FINANCIACIÓN AJENA*

No se prevé

*DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

No se prevé distribución alguna más allá de la compensación de pérdidas de ejercicios anteriores.

**SOCIEDAD REGIONAL DE  
EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.**

---



PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025

PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027

ENTIDAD: SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.

#### FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD

##### 1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.

La Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte (SRECD) tiene forma jurídica de Sociedad Limitada encontrándose inscrita en el Registro Mercantil de Cantabria. Tomo 941. Folio s-19972. Esta provista de CIF B39671672.

La Sociedad tiene varios instrumentos y normas, de obligado cumplimiento, por las que se rige y que permiten desarrollar su objeto social, entre las que se encuentran de manera enunciativa y no limitativa:

- Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público.
- Real Decreto Legislativo 2/2015, de 23 de octubre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Estatuto de los Trabajadores.
- La Ley 1/2018, de 21 de marzo, de Transparencia de la Actividad Pública.
- Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria.

La primera de las sociedades creadas fue la “SOCIEDAD REGIONAL PARA LA GESTIÓN DE ACTIVIDADES CULTURALES DEL PALACIO DE FESTIVALES DE CANTABRIA”, constituida en el año 1991. En el año 2006 se constituye la SOCIEDAD GESTORA DEL AÑO JUBILAR LEBANIEGO, S.L. y al año siguiente (2007) se crea la SOCIEDAD REGIONAL DE CULTURA Y DEPORTE, S.L., con la función principal de poder gestionar de forma adecuada el elevado número de centros culturales y deportivos que dependían del Gobierno de Cantabria.

Posteriormente, en el año 2012 se produce la transformación de estas Sociedades, en una única Sociedad, la actual Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, S.L. (SRECD). En el ejercicio 2013 se produce un cambio en la denominación social, adoptando la actual, así como una nueva modificación y adaptación de sus Estatutos Sociales a la redacción vigente. Finalmente, en el año 2020 se produce una escisión de la Sociedad, creándose una nueva denominada Sociedad Regional de Educación, M.P., S.L..

##### 2.- Objeto social y fines de la Entidad.

En virtud de lo dispuesto en sus Estatutos vigentes, tiene por objeto social y constituyen los fines de la Sociedad:

- a) La explotación de todos los elementos y servicios del Palacio de Festivales y de otros locales, con el fin de llevar a cabo la organización, gestión y ejecución de todo tipo de actividades culturales y artísticas y la celebración de congresos.
- b) La promoción, organización y ejecución de actuaciones relacionadas con el patrimonio natural, histórico, cultural y deportivo de Cantabria, así como la promoción, creación y gestión de infraestructuras ligadas al mismo.
- c) La promoción y difusión del Año Jubilar Lebaniego, sus caminos y patrimonio cultural relacionado con los mismos.
- d) La realización de las mismas actividades detalladas en el apartado anterior referidas al Año Santo Jacobeo, a otros itinerarios religiosos o culturales y, en general, a cualquier otra manifestación cultural en la que quepa desarrollar aquellas.
- e) El proyecto, promoción, construcción, desarrollo, urbanización, gestión, explotación, rehabilitación, adquisición y enajenación de bienes y activos inmobiliarios en su más amplio sentido. La redacción de instrumentos de planificación territorial y urbanística.
- f) La construcción, conservación, mantenimiento, reforma, rehabilitación y adecuación de infraestructuras y equipamientos educativos, el uso, desarrollo, gestión y explotación de infraestructuras educativas; la gestión de servicios relacionados con actividades o infraestructuras y equipamientos educativos, la prestación de servicios de consultoría y asesoramiento en materia educativa.
- g) La obtención y gestión de la financiación necesaria para el cumplimiento de las actividades que conforman el objeto de la Sociedad.
- h) La adquisición, tenencia, disfrute, administración y enajenación de toda clase de valores mobiliarios por cuenta propia, quedando excluidas las actividades que la legislación especial y básicamente la Ley de Mercado de Valores atribuye con carácter exclusivo a otras entidades.

Asimismo, los objetivos concretos que se persiguen se definen en el Plan General de Actuación de la Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte aprobado por el Consejo de Gobierno el 30 de diciembre de 2021 para el periodo 2022-2024. En el citado plan la actividad se divide en tres ejes principales: Acción Cultural y Patrimonial, Filmoteca y Servicio Deporte.

### 3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

La Sociedad de Educación, Cultura y Deporte, S.L. (SRECD), es una Sociedad Mercantil, sujeta al derecho privado, integrada en el sector público institucional de la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria y adscrita, en la actualidad, a la Consejería de Cultura, Turismo y Deporte del Gobierno de Cantabria. La entidad está participada al 100% por el Gobierno de Cantabria.

### 4.- Conjunto de entidades de la consolidación.

La presentación de los Presupuestos de Explotación y Capital y los Programas de Actuación Plurianual no se realizan en consolidación con ninguna otra entidad.

|   |
|---|
| PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025  |
| PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027  |
| ENTIDAD: SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.  |
| MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)  |
| <p><i>Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Presupuesto publicado para el ejercicio 2023: 16.670.750,00.-</li><li>• Presupuesto de Explotación ejercicio 2023 (Liquidación): 14.759.541,41.-</li></ul> <p><i>Principales causas de tales desviaciones.</i></p> <p>El ejercicio 2023 arroja una desviación del 11,46% (1.911.208,59 EUR) en relación con el presupuesto de explotación y de capital del ejercicio 2023.</p> <p>El importe neto de la cifra de negocios (INCN) va en la línea de lo previsto, hay una desviación del 1,81 %. La previsión efectuada en el presupuesto del ejercicio 2023 se estableció considerando un incremento progresivo en la recaudación por venta de entradas a espectáculos y centros culturales gestionados por la Sociedad con respecto al ejercicio 2022. Además, el número de espectadores de la programación del Palacio de Festivales de Cantabria aumentó considerablemente en el cuarto trimestre de 2023.</p> <p>Por otro lado, respecto a “otros ingresos de explotación” han sido superiores a los previstos por el aumento de la celebración de actividades y arrendamientos de espacios, el incremento es del 377,62%. En base a todo lo anterior, se han alcanzado unos ingresos superiores a los previstos.</p> <p>Con relación a las desviaciones de los gastos, hay que señalar lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>○ Los aprovisionamientos reales han sido superiores a los previstos (29,92%) al considerar el tratamiento de obra en curso (trabajos realizados por la empresa para su activo</li><li>○ El concepto “otros gastos de explotación” arrojó un resultado superior a lo estimado (85,80%), incrementándose el gasto de servicios exteriores y tributos.</li><li>○ Los gastos de personal se incrementan levemente, el 4,56%, como consecuencia de sustituciones, bajas y antigüedades.</li></ul> <p>Por último, hay que añadir que el Consejo de Gobierno de la Comunidad Autónoma de Cantabria, en su reunión en diciembre de 2023, adoptó el acuerdo de conceder una aportación dineraria de cuatro millones ciento setenta y un mil euros (4.171.000,00 €) a favor de la Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, S.L. con cargo a la partida presupuestaria 2023.04.332A., con el objeto de sufragar los gastos vinculados al desarrollo de la actividad para pago a proveedores pendientes y así disminuir el periodo medio de pago en el ejercicio 2023.</p> |

|  |
|--|
| PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025   |
| PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025-2027   |
| ENTIDAD: SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.   |
| MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)  |
| <p><i>Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Presupuesto aprobado para el ejercicio 2024: 15.366.559,31.-</li><li>• Presupuesto de Explotación ejercicio 2024 (Avance): 15.218.474,00</li></ul> <p><i>Principales causas de tales desviaciones.</i></p> <p>En cuanto a las principales desviaciones que se estiman con relación a los Presupuestos de Explotación y de Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día se aprecia una desviación favorable de 148.085,00 EUR.-</p> <p>Atendiendo a los ingresos, se estima finalizar el ejercicio con un importe neto de la cifra de negocios ligeramente superior a lo previsto (1,94%). El presupuesto aprobado ya recogía unos datos estimados al alza teniendo en consideración un aumento significativo del turismo en Cantabria durante el 2024, y, por ende, un aumento en el número de visitantes a los Museos, Cuevas y Centros Culturales. Por otro lado, se estimó mediante una senda ascendente la recaudación asociada a la programación del Palacio de Festivales de Cantabria.</p> <p>Por otro lado, respecto a “otros ingresos de explotación” han sido superiores a los previstos por el aumento de la celebración de actividades y arrendamientos de espacios, el incremento es del 131,04%</p> <p>Con relación a las desviaciones de los gastos, hay que señalar lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>○ Se estima finalizar el ejercicio con unos gastos de personal un 1,67% inferiores a lo previsto.</li><li>○ Los gastos de explotación esperados son superiores en un 11,37% a lo previsto.</li><li>○ La desviación más significativa se registra en los aprovisionamientos (130,40%), en concreto, en los trabajos realizados por otras empresas, debido a retrasos en los plazos previsto en la ejecución de obras.</li></ul> |



|   |
|---|
| PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025  |
| PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025-2027  |
| ENTIDAD: SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.  |
| MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)  |
| <p><i>Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.</i></p> <p>Para el desarrollo de los presupuestos de estos próximos ejercicios se han seguido una serie de premisas basadas en otros tantos objetivos que marquen el futuro de la Sociedad en cuanto a su capítulo económico.</p> <p>Los principios básicos a seguir en la elaboración de la planificación económica para los ejercicios 2025, 2026 y 2027 son:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>○ Reducción del déficit presupuestario.</li><li>○ Reducción del Periodo Medio de pago hasta el nivel legal exigido.</li><li>○ Reducción de los gastos generales de explotación.</li><li>○ Mantenimiento de plantilla de personal de la Sociedad.</li><li>○ Realización de inversiones tendentes principalmente a resolver problemas estructurales de mantenimiento del Palacio de Festivales de Cantabria, Filmoteca y centros culturales gestionados por la Sociedad.</li><li>○ Aumento de la deuda financiera de la Sociedad por la financiación de la Obra de Construcción del Nuevo Museo de Prehistoria y Arqueología de Cantabria (MUPAC) y Espacio Administrativo.</li></ul> <p><i>Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.</i></p> <p>Los objetivos principales prioritarios definidos por la Sociedad, van a determinar la necesidad de crear unas líneas de actuación con la finalidad de alcanzarlos, dentro de las cuales se establecerán los programas y proyectos concretos a ejecutar.</p> <p><u>Cuenta de Resultados</u></p> <p>Tal cómo se refleja en el punto anterior a nivel de cuenta de resultados la Sociedad se marca los siguientes objetivos prioritarios:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>● Incremento de los ingresos generados por medios propios con el incremento de la actividad cultural para lo cual se estudiará incrementar en un 15% las recaudaciones de taquilla</li><li>● Reducción de los gastos de explotación.</li><li>● Incremento autorizado del gasto de personal si fuese necesario.</li><li>● Reducción del déficit anual en función de la aportación del Gobierno.</li></ul> |

### Importe Neto de la Cifra de Negocios y Otros Ingresos.

Una mayor recaudación por venta de entrada a espectáculos y centros culturales gestionados por la Sociedad, se estima un incremento progresivo con respecto al ejercicio 2024.

### Aprovisionamientos:

Para el ejercicio 2025 y siguientes, se estima que la partida de aprovisionamientos se incremente ligeramente, debido a que, aunque los gastos que se encuentran en ella se pueden tratar como prácticamente fijos, se recoge una partida de gastos derivados de la ejecución del programa de rehabilitación y mejoras en inmuebles gestionados por la SRECD. Dentro de este capítulo los gastos más importantes para el presupuesto de 2025 son los siguientes:

- Trabajos realizados por otras empresas, obras, limpieza, vigilancia y seguridad, azafatas, artistas y servicios auxiliares por importe total de 6.483.988,43.-

### Otros Ingresos de Explotación

Ingresos que provienen de arrendamientos (Congresos, cursos...) y servicios diversos ofrecidos por la Sociedad como merchandising, máquinas, colaboraciones...

Estos "otros ingresos" al igual que la partida de ingresos por prestación de servicios son susceptibles de variaciones en función de cambios en otros parámetros.

### Gastos de personal

El gasto de personal está relacionado con el pago de sueldos y salarios a los trabajadores de la Sociedad y las cargas sociales aparejadas. Para los ejercicios siguientes, el incremento salarial se adapta a lo autorizado por el Gobierno, estableciendo un margen un poco mayor por las circunstancias que pueden sobrevenir en contrataciones temporales por necesidades coyunturales de personal.

Además, está previsto la ejecución de lo establecido en la Ley 20/2021 para la estabilización del empleo, así como la aprobación y ejecución de la Oferta de empleo público dentro de los márgenes que permite la Ley de Presupuestos Generales del Estado con respecto a la tasa de reposición y el límite de la masa salarial.

### Otros Gastos de Explotación

En este capítulo se recoge el mayor número de gastos diversos de la Sociedad, muy susceptible a la variabilidad de un ejercicio a otro.

Agrupando en grandes partidas los principales importes previstos para el ejercicio 2024 son:

- Alquileres, mantenimiento, asesores externos, transporte, seguros, gastos bancarios, publicidad, suministros, otros gastos, convenios, tributos y ajuste de IVA por importe total de 4.968.073,87.-

Para los ejercicios siguientes, no se prevén cambios sustanciales en relación con los gastos incurridos en este ejercicio.

Gastos e Ingresos Financieros

Debido a la amortización de la deuda financiera existente en la Sociedad, se han reducido notablemente los gastos financieros de los últimos ejercicios. Sin embargo, en los próximos ejercicios se espera que esta partida se incremente debido a la financiación del MUPAC.

De igual modo está prevista financiación para terminar de las obras del Palacio del Amo y de la Lechera.

*Programa de inversiones.*

| CONCEPTO                        | IMPORTE INVERSION | GASTO 2025       | GASTO 2026      | GASTO 2027       |
|---------------------------------|-------------------|------------------|-----------------|------------------|
| OBRAS MUPAC+MOD 1               | 40.482.088,08     | 24.000.000,00.-€ | 8.025.000,00.-€ | 2.899.416,30.-€  |
| MUSEOGRAFIA MUPA                | 7.000.000,00      |                  | 5.000.000,00.-€ | 2.000.000,00.-€  |
| SUMINISTRO MOBILIARIO MUPAC     | 15.000.000,00     |                  | 2.000.000,00.-€ | 13.000.000,00.-€ |
| ASISTENCIA TECNICA MUPAC        | 518.505,37        | 300.000,00 €     | 125.000,00.-€   |                  |
| OBRAS LECHERA FASE 1            | 3.605.000,00      | 1.008.397,41 €   |                 |                  |
| ASISTENCIA TECNICA LECHERA      | 52.543,92         | 15.125,96 €      |                 |                  |
| OBRAS PALACIO DEL AMO           | 2.481.684,14      | 537.548,54 €     |                 |                  |
| DIRECCION OBRA PALACIO DEL AMO  | 29.500,00         | 7.254,05 €       |                 |                  |
| OBRAS ESCUELAS DE FONTIBRE      | 232.800,00        |                  |                 |                  |
| OBRAS TERRAZA MIRADOR PFC       | 1.198.000,00      | 941.375,98 €     |                 |                  |
| INSTALACION ILUMINACION CF TAMA | 70.247,93         |                  |                 |                  |
|                                 | 70.670.369,44     | 26.809.701,94    | 15.150.000,00   | 17.899.416,30    |

Inmovilizado:

El programa de inversiones previsto abarca los siguientes proyectos de obras:

- Obras de rehabilitación del Palacio Jaime del Amo para centro cultural y teatro (Suances) está previsto su finalización en febrero-marzo de 2025
- Terraza-Mirador, prevista finalización febrero-marzo 2025
- Proyecto de Centro Cultural en La Lechera (Torrelavega). Prevista finalización en febrero-marzo 2025
- Obra de Construcción del Nuevo Museo de Prehistoria y Arqueología de Cantabria (MUPAC) y Espacio Administrativo, así como el servicio de asistencia técnica de Project Management para el control, seguimiento y coordinación de las obras de construcción y puesta en marcha.

Hay que destacar la Obra de Construcción del Nuevo Museo de Prehistoria y Arqueología de Cantabria (MUPAC) y Espacio Administrativo, actualmente en fase de ejecución, con un valor del contrato que asciende a 45.400.833,38 euros, el presupuesto base de licitación asciende a 51.946.033,61 € (IVA incluido) y el plazo de ejecución es de 36 meses, el modificado tiene un coste añadido de 3.444.507,00 euros.

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

Deudas a largo Plazo y Corto Plazo:

El ritmo de amortización anual es el siguiente:

Préstamo ICAF: 400.000 €/Anuales

TOTAL: 400.000 €/Anuales.

Saldos a 31/12/2024

Préstamos ICAF: 400.000 €

Asimismo, desde mayo 2024 se ha contemplado la financiación del MUPAC, lo que incrementara las deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.

Acreedores Comerciales y otras cuentas a pagar:

De acuerdo con el proyecto de presupuesto, se establece una aportación para el ejercicio 2025 de 11.620.000€. Uno de los objetivos prioritarios en materia económica de la Sociedad es la reducción de la deuda comercial y del periodo medio de pago a proveedores y acreedores para que en los años sucesivos se pueda mantener la deuda comercial a 30 días.

### *GASTOS DE PERSONAL*

La Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, S.L. tiene una plantilla integrada por:

- 135 trabajadores con contrato indefinido, de los cuales 8 son indefinidos no fijos.
- 5 indefinidos no fijo por sentencia judicial.
- 26 contratos temporales de interinidad por sustitución con reserva de puesto de trabajo o hasta que finalice el proceso de selección.

Con efectos retroactivos a 1 de enero de 2024, se ha hecho efectivo el incremento del 2,5 % del salario

Como previsión para el 2025, queda pendiente la aprobación de la Oferta Pública de Empleo de 2023 en donde se establecerá la tasa de reposición para el ejercicio actual, así como la ejecución de las sentencias de los puestos indefinidos no fijos.

Además, se contempla para el 2025 un incremento del coste salarial de la empresa del 2,5%.

### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

No están contempladas.

### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

#### *Bono Cooltura Joven Cantabria*

En el ejercicio 2025 se desconoce si se va a realizar una nueva convocatoria del Bono Cooltura Joven Cantabria.

#### *Respecto a Ayudas Cine*

El 08 de julio de 2024 se publicaron en el Boletín Oficial de Cantabria los extractos de la cuarta convocatoria de las Ayudas cine de la Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, tanto ayudas al desarrollo como a la producción de largometrajes y series audiovisuales. La financiación destinada a las ayudas a desarrollo es de 45.000,00 € y la cuantía a la producción de 155.000,00 € con cargo a los presupuestos de la Sociedad para los ejercicios 2025, 2026 y 2027. Las resoluciones definitivas de estas ayudas se dictarán antes de finalizar el ejercicio 2024.

Durante el año 2025 se recibirán y se dará trámite a las justificaciones pendientes de las ayudas concedidas en las convocatorias anteriores (2021, 2022 y 2023). Además, se prevé realizar una nueva convocatoria de ayudas para dar continuidad al apoyo a las empresas y profesionales cántabros del sector, que desarrollan y participan en proyectos que permiten dar a conocer y potenciar nuestra imagen fuera de la Comunidad Autónoma de Cantabria.

*Bono Cultural Joven (BCJ) del Ministerio de Cultura*

La Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte es empresa adherida al Bono Cultural Joven del Ministerio de Cultura

*SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

No se prevé la concesión de subvenciones de explotación a la SRECD.

*APORTACIONES*

Las aportaciones dinerarias del Gobierno de Cantabria a la Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, S.L. para el ejercicio 2025 son las siguientes:

**DIRECCION GENERAL CULTURA:**

**Servicio Acción Cultural:**

Cap IV-440.06: 2.435.000 €

Cap VII-740.06: 2.800.000 €

**Servicio Archivos y Bibliotecas:**

Cap IV- 440.06: 1.200.000 €

**Servicio Cultura y Patrimonio Histórico:**

Cap IV- 440.06: 3.393.000 €

**DIRECCIÓN GENERAL DEPORTE**

Cap IV-440.06: 942.000 €

CapVII-740.06: 850.000€

**PRESIDENCIA**

Cap IV-440.06: 6.000,00 €

**TOTAL: 11.626.000 €**

Según acuerdo de Consejo de Gobierno del 27 de abril de 2023 se autorizó compromiso de gasto plurianual N° 2023/UICD/12 (2023/153) destinado a la aportación dineraria extraordinaria a la Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte SL para la ejecución de la obra de construcción del nuevo museo de prehistoria (MUPAC) el importe de 15.300.000,00 euros en las siguientes anualidades:

Anualidad 2023.....7.500.000,00

Anualidad 2024.....2.000.000,00

Anualidad 2025.....2.800.000,00

Anualidad 2026..... 3.000.000,00

*DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No están contempladas

*FINANCIACIÓN AJENA*

El día 3 de mayo de 2024 el ICAF ha formalizado con la Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte SL, un contrato de préstamo por valor de cuarenta y cinco millones de euros (45.000.000,00€) para financiar la obra de MUPAC.

La sociedad dispondrá de treinta y seis meses para realizar las disposiciones necesarias para la ejecución de la finalidad del préstamo. El tipo de interés fijo es del 4,15% sobre el principal del préstamo en cada periodo de liquidación.

El préstamo tendrá una duración de veinticinco años (25 años) siendo los tres primeros de carencia en la amortización del principal (primera amortización del principal 3 de mayo 2028 y última el 3 de mayo de 2049.)





**SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL  
DE CANTABRIA, S.A.**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027**

**ENTIDAD: SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA , S.A. (SODERCAN)**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

*1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.*

**LEGISLACIÓN Y NORMATIVA APLICABLE A SODERCAN:**

|   |
|---|
| <p>-Ley 39/2015, de 1 de octubre, del procedimiento administrativo común de las administraciones públicas.</p> <p>-Ley 40/2015, de 1 de octubre, de régimen Jurídico del sector público</p> <p>-Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la comunidad Autónoma de Cantabria</p>   |
| <p>Ley Orgánica 3/2018, de 5 de diciembre, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales</p>   |
| <p>Reglamento Europeo 2016/679/UE de Protección de Datos. Protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y a la libre circulación de estos datos y por el que se deroga la Directiva 95/46/CE</p>   |
| <p>Ley 1/2019, de 20 de febrero, de Secretos Empresariales</p>  |
| <p>Ley 34/2002 Servicios de la Sociedad de la Información y de Comercio Electrónico</p>   |
| <p>Ley 38/2003 General de Subvenciones</p>  |
| <p>Ley de Cantabria 3/2006, de 18 de abril del Patrimonio de la Comunidad Autónoma de Cantabria</p>   |
| <p>Reglamento (UE) n° 1301/2013 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 17 de diciembre de 2013, sobre el Fondo Europeo de Desarrollo Regional y sobre disposiciones específicas relativas al objetivo de inversión en crecimiento y empleo y por el que se deroga el Reglamento (CE) n° 1080/2006.</p>  |
| <p>Reglamento (UE) n° 1303/2013 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 17 de diciembre de 2013, por el que se establecen disposiciones comunes relativas al Fondo Europeo de Desarrollo Regional, al Fondo Social Europeo, al Fondo de Cohesión, al Fondo Europeo Agrícola de Desarrollo Rural y al Fondo Europeo Marítimo y de la Pesca, y por el que se establecen disposiciones generales relativas al Fondo Europeo de Desarrollo Regional, al Fondo Social Europeo, al Fondo de Cohesión y al Fondo Europeo Marítimo y de la Pesca, y se deroga el Reglamento (CE) n° 1083/2006 del Consejo.</p>   |
| <p>Ley 10/2006 de Subvenciones de Cantabria</p>   |
| <p>RD 887/2006 de 21 de Julio por el que se aprueba el Reglamento de la Ley 38/2003 de 17 de Noviembre General de Subvenciones</p>  |
| <p>Ley 14/2006 de Finanzas de Cantabria</p>   |
| <p>REGLAMENTO (CE) N° 1828/2006 DE LA COMISIÓN de 8 de diciembre de 2006</p> <p>Por el que se fijan normas de desarrollo para el Reglamento (CE) n° 1083/2006 del Consejo, por el que se establecen las disposiciones generales relativas al Fondo Europeo de Desarrollo Regional, al Fondo Social Europeo y al Fondo de Cohesión, y el Reglamento (CE) n° 1080/2006 del Parlamento Europeo y del Consejo, relativo al Fondo Europeo de Desarrollo Regional</p>   |
| <p>REGLAMENTO (CE) No 1407/2013, de 18 de diciembre de la Comisión relativo a la aplicación de los artículos 107 y 108 del Tratado de Funcionamiento de la UE a las ayudas de "Mínimis"</p> <p>Reglamento (UE) n ° 717/2014 de la Comisión, de 27 de junio de 2014, relativo a la aplicación de los artículos 107 y 108 del Tratado de Funcionamiento de la Unión Europea a las ayudas de minimis en el sector de la pesca y de la acuicultura.</p> <p>Reglamento (UE) n ° 1408/2013 de la Comisión, de 18 de diciembre de 2013, relativo a la aplicación de los artículos 107 y 108 del Tratado de Funcionamiento de la Unión Europea a las ayudas de minimis en el sector agrícola.</p> |

|  |
|--|
| REGLAMENTO (CE) No 651/2014 DE LA COMISIÓN de 17 de junio de 2014 por el que se declaran determinadas categorías de ayuda compatibles con el mercado interior en aplicación de los artículos 107 y 108 del Tratado (Reglamento general de exención por categorías).          |
| Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital.   |
| Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales. Modificada por la Ley 15/2010, de 5 de julio.  |
| Ley 2/2011, de 4 de marzo, de Economía Sostenible (LES)  |
| Ley de Cantabria 02/2023, de 26 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2024.  |
| Ley de Cantabria 03/2023, de 26 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas.   |
| Ley 18/2022, de 28 de septiembre, de creación y crecimiento de empresas  |
| Ley de Cantabria 1/2018, de 21 de marzo, de Transparencia de la Actividad Pública  |
| III Convenio Colectivo "Sociedad para el Desarrollo Regional de Cantabria, S. A."<br>Estatuto de los Trabajadores  |
| Real Decreto-ley 1/2023, de 10 de enero, de medidas urgentes en materia de incentivos a la contratación laboral y mejora de la protección social de las personas artistas  |
| Real Decreto 625/2014, de 18 de julio, por el que se regulan determinados aspectos de la gestión y control de los procesos por incapacidad temporal en los primeros trescientos sesenta y cinco días de su duración <sup>1</sup>   |
| RD 1098/2001 de 12 de Octubre, Reglamento Gral de la Ley de contratos del Sector Público   |
| Ley 9/2017 de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014.  |
| Real Decreto 817/2009 de 8 de mayo, por el que se desarrolla parcialmente la Ley 30/2007, de 30 de octubre, de Contratos del Sector Público.   |
| Ley de Cantabria 2/2012, 30 mayo. Plan de Sostenibilidad <sup>2</sup>  |
| Ley de Cantabria 11/2021, de 23 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas  |
| Real Decreto-Ley 20/2012, de medidas para garantizar la estabilidad presupuestaria y de fomento de la competitividad.  |
| Ley de Cantabria 11/2018, de Medidas Fiscales y Administrativas.   |
| Ley orgánica 3/2007 de 22 de marzo de 2007, para la <a href="#">igualdad efectiva</a> de mujeres y hombres   |
| Ley 2/2019, de 7 de marzo, para la igualdad efectiva entre mujeres y hombres   |
| Ley 4/2023, de 28 de febrero, para la igualdad real y efectiva de las personas trans y garantía de los derechos de las personas LGTBI  |
| Real Decreto 901/2020, por el que se regulan los planes de igualdad y su registro y se modifica el Real Decreto 713/2010, de 28 de mayo, sobre registro y depósito de convenios y acuerdos colectivos de trabajo   |
| RDL 5/2023, de 28 de junio, por el que se adoptan y prorrogan determinadas medidas de respuesta a las consecuencias económicas y sociales de la Guerra de Ucrania (...) y conciliación de la vida familiar y la vida profesional de los progenitores y los cuidadores; (...) |

|   |
|---|
| Orden ESS/1187/2015, de 15 de junio que regula, más exhaustivamente, los <a href="#">procesos de tramitación de bajas médicas, confirmación, altas médicas y el control de situaciones de incapacidad temporal</a> .  |
| RDL 2/2023, de 6 de marzo, de medidas urgentes para la ampliación de derechos de los pensionistas, la reducción de la brecha de género y el establecimiento de un nuevo marco de sostenibilidad del sistema público de pensiones  |
| RDL 8/2023, de 27 de diciembre, por el que se adoptan medidas para afrontar las consecuencias económicas y sociales derivadas de los conflictos en ucrania y Oriente Próximo así como para paliar los efectos de la sequía  |
| Orden PJC/51/2024, de 29 de enero, por la que se desarrollan las normas legales de cotización a la Seguridad Social, desempleo, protección por cese de actividad, Fondo de Garantía Salarial y formación profesional para el ejercicio 2024   |
| Resolución de 3 de diciembre de 2015, del Departamento de Gestión Tributaria de la Agencia estatal de Administración tributaria, por la que se modifica la de 3 de enero de 2011, por la que se aprueba el <a href="#">modelo 145</a> .   |
| Orden TMS/368/2019, de 28 de marzo, por la que se desarrolla el Real Decreto 694/2017, de 3 de julio, por el que se desarrolla la Ley 30/2015, de 9 de septiembre, por la que se regula el Sistema de Formación Profesional para el Empleo en el ámbito laboral, en relación con la oferta formativa de las administraciones competentes y su financiación, y se establecen las bases reguladoras para la concesión de subvenciones públicas destinadas a su financiación.<br><br>Ley 30/2015, de 9 de septiembre, por la que se regula el <a href="#">Sistema de Formación Profesional para el empleo en el ámbito laboral</a> . |
| Ley de Cantabria 10/2022, de 28 de diciembre, de <a href="#">Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria año 2023</a>  |
| Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria.  |
| Ley 37/1992, de 28 de diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido  |
| Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades.   |
| Real Decreto Ley 28/2018, de 28 de diciembre, para la revalorización de las pensiones públicas y otras medidas urgentes en materia social, laboral y de empleo  |
| Ley 27/2011, de 1 de agosto, sobre actualización, adecuación y modernización del sistema de Seguridad Social  |
| Ley 22/2021, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado   |
| Corrección de errores del Real Decreto-ley 32/2021, de 28 de diciembre, de medidas urgentes para la reforma laboral, la garantía de la estabilidad en el empleo y la transformación del mercado de trabajo  |
| Ley de Cantabria 12/2020, de 28 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas.  |
| Real Decreto-ley 3/2016, de 2 de diciembre, por el que se adoptan medidas en el ámbito tributario dirigidas a la consolidación de las finanzas públicas y otras medidas urgentes en materia social  |
| Directiva 2019/1152 del Parlamento Europeo y del Consejo, relativa a condiciones laborales transparentes y previsibles en la Unión Europea  |
| Directiva Parlamento Europeo y del Consejo relativa a la protección de las personas que informen sobre infracciones de Derecho de la Unión <sup>3</sup>   |
| Real Decreto ley 6/2019 de medidas urgentes para garantía de la igualdad de trato y de oportunidades entre mujeres y hombres en el empleo y la ocupación  |
| Real Decreto ley 8/2019 de medidas urgentes de protección social y lucha contra la precariedad laboral en la jornada de trabajo   |
| Real Decreto ley 18/2019, por el que se adoptan determinadas medidas en materia tributaria, catastral y de seguridad social   |
| Real Decreto ley 2/2020, por el que se aprueban medidas urgentes en materia de retribuciones en el ámbito del sector público  |

|   |
|---|
| Real Decreto 145/2024, de 6 de febrero, por el que se fija el salario mínimo interprofesional para 2024   |
| Código ético y de conducta de SODERCAN (actualizados en 2023)   |
| Reglamento de funcionamiento interno del CdA de SODERCAN  |
| Política de seguridad de la información (actualizada en noviembre 2022)   |
| UNE 19601:2017 Sistemas de gestión de Compliance Penal  |
| Ley 2/2023, de 20 de febrero, reguladora de la protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción  |
| Plan de medidas antifraude para la gestión de los fondos Next generativo UE de SODERCAN.  |
| Propuesta de Decisión de Ejecución del Consejo, de 16 de junio de 2021, con su anexo, relativa a la aprobación de la evaluación del Plan de Recuperación y Resiliencia de España.   |
| Real Decreto Ley 36/2020, Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.   |
| Orden HFP/1030/2021, de 29 de septiembre, por la que se configura el sistema de gestión del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.   |
| Orden HFP/1031/2021, de 29 de septiembre, por la que se establece el procedimiento y formato de la información a proporcionar por las Entidades del Sector Público Estatal, Autonómico y Local para el seguimiento del cumplimiento de hitos y objetivos y de ejecución presupuestaria y contable de las medidas de los componentes del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia. |
| Orden HFP/55/2023, de 24 de enero, relativa al análisis sistemático del riesgo de conflicto de interés en los procedimientos que ejecutan el Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.  |

## LEGISLACIÓN Y NORMATIVA APLICABLE EN MATERIA DE PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES:

|  |
|--|
| LEY 31/1995 DE PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES   |
| R.D. 39/1997 de 17 de enero, <a href="#">Reglamento de los Servicios de Prevención</a> Mod. Por R.D. 604/2006  |
| R.D. 604/2006, de 19 de Mayo, por el que se modifica el R.D. 39/1997 y R.D. 1627/1997  |
| R.D. 171/2004 de 30 de Enero, por el que se desarrolla el art 24 de la Ley 31/1995, de 8 de noviembre, de Prevención de Riesgos Laborales, en materia de <a href="#">coordinación de actividades empresariales</a>   |
| R.D. 298/2009, DE 6 DE MARZO, por el que se modifica el RD 39/1997, de 17 de enero, por el que se aprueba el <a href="#">Reglamento de los Servicios de Prevención</a> , en relación con la aplicación de medidas para promover la mejora de la seguridad y de la salud en el trabajo de la trabajadora embarazada, que haya dado a luz o en periodo de lactancia. |
| R.D. 485/1997 de 14 de abril sobre disposiciones mínimas en materia de <a href="#">señalización</a> de seguridad y salud en el trabajo.  |
| R.D. 486/1997 de 14 de abril por el que se establecen las disposiciones mínimas de seguridad y salud en los <a href="#">lugares de trabajo</a>   |

|   |
|---|
| R. D. 488/1997 de 14 de abril, sobre disposiciones mínimas de seguridad y salud relativas al trabajo que incluye <a href="#">pantallas de visualización</a>   |
| R.D. 773/1997 de 30 de mayo sobre disposiciones mínimas de seguridad y salud relativas a la utilización por los trabajadores de <a href="#">equipos de protección individual</a>  |
| R.D. 1215/1997 de 18 de julio por el que se establecen las disposiciones mínimas de seguridad y salud para la utilización por los trabajadores de los <a href="#">equipos de trabajo</a>  |
| R.D. 1299/2006 de 10 de noviembre por el que se aprueba el cuadro de <a href="#">enfermedades profesionales</a> en el sistema de la Seguridad Social y se establecen criterios para su notificación y registro  |
| Resolución de 26 de noviembre de 2002, de la Subsecretaría , por la que se regula la utilización del <a href="#">Sistema de declaración electrónica de accidentes de trabajo(Det@)</a> que posibilita la transmisión por procedimiento electrónico de los nuevos modelos para la notificación de accidentes de trabajo, aprobados por la orden TAS/2926/2002, de 19 de noviembre                                    |
| Resolución de 27 de Agosto de 2008, de la Secretaría del Estado de la Seguridad Social, por la que se dictan instrucciones para la aplicación de la orden TAS/2947/2007, de 8 de Octubre, por la que se establece <a href="#">el suministro a las empresas de botiquines</a> con material de primeros auxilios en caso de accidente de trabajo, como parte de la acción protectora del sistema de Seguridad Social. |
| Resolución de 11 de abril de 2006, de la Inspección de la Seguridad Social sobre el <a href="#">Libro de visitas de la inspección de Trabajo y Seguridad Social</a> .   |
| Resolución de 25 de Noviembre de 2008, de la Inspección de trabajo y Seguridad Social, sobre el libro de visitas electrónico de la <a href="#">inspección de trabajo y Seguridad Social</a>   |
| Orden TAS/1/2007, de 2 Enero, por la que se establece el modelo de parte de <a href="#">enfermedad profesional</a> , dicta normas para su elaboración y transmisión y crea el correspondiente fichero de datos personales   |
| Orden TAS/2926/2002, de 19 de noviembre, por la que se establecen nuevos modelos para la <a href="#">notificación de los accidentes de trabajo</a> y se posibilita su transmisión por procedimiento electrónico   |
| LEY 39/1999, DE 5 DE NOVIEMBRE, PARA PROMOVER LA CONCILIACIÓN <a href="#">DE LA VIDA FAMILIAR Y LABORAL</a> DE LAS PERSONAS TRABAJADORAS.   |
| Orden TIN/1071/2010/ de 27/04, sobre los requisitos y datos que deben reunir las comunicaciones de <a href="#">apertura o de reanudación de actividades</a> en los centros de trabajo   |
| DECRETO 59/1999, de 3 de junio, (BOC 09-06-1999), de creación del Registro de las Actas de nombramiento de los <a href="#">Delegados de Prevención de Riesgos Laborales</a> , así como establece la obligación de su depósito e inscripción en el mismo   |
| Página web del ministerio de trabajo y economía social ( <a href="https://www.mites.gob.es/">https://www.mites.gob.es/</a> )  |
| Ley 10/2021, de 9 de julio, de trabajo a distancia  |
| Real Decreto-ley 6/2020, por el que se adoptan determinadas medidas urgentes en el ámbito económico y para la protección de la salud pública  |
| UNE EN ISO 45001:2018 Sistemas de gestión de las seguridad y salud en el trabajo  |
| Ley 3/2023, de 28 de febrero, de Empleo   |

## 2.- Objeto social y fines de la Entidad.

La Sociedad para el Desarrollo Regional de Cantabria S.A. – SODERCAN, es una sociedad pública del Gobierno de Cantabria, adscrita a la Consejería de Innovación, Industria, Transporte y Comercio.

El artículo 3º del Decreto de Creación 23/84 por el que se autoriza la creación de la Sociedad de Desarrollo Regional de Cantabria establece que:

SODERCAN tiene por OBJETO estimular el desarrollo económico y social de Cantabria, contribuyendo a superar los desequilibrios económicos sectoriales y territoriales, mediante el ejercicio de las siguientes actuaciones:

1. Actuaciones técnicas.

a) Realizar estudios para promover desarrollo económico, así como prestar asesoramiento de todo tipo, ya sea técnico de gestión, financiero o económico, a las empresas de la región.

b) Análisis, determinación y mejora de la infraestructura industrial de Cantabria.

c) Promoción y participación en actuaciones colectivas de empresas que pretendan la mejora de las estructuras empresariales y que permita una mayor competitividad de éstas.

d) Participación en proyectos de investigación conjuntamente con el Estado, Organismos Autónomos, entidades públicas y privadas, pudiendo promocionar la fase industrial de las experiencias que hubieran obtenido éxito una vez estudiada su viabilidad económica.

2. Actuaciones financieras.

a) Promoción en la región de inversiones procedentes del entorno regional, nacional e internacional, otorgando prioridad a aquellas empresas que aporten un mayor efecto multiplicador en el desarrollo global de la región.

b) Constitución de sociedades mercantiles o participación en sociedades ya constituidas de probada viabilidad técnico-económica que se consideren de especial interés para Cantabria.

c) Captar recursos ajenos para canalizarlos hacia las empresas en que participe, así como concertar créditos de todo tipo y negociar empréstitos.

d) Tramitar ante las entidades oficiales de crédito solicitudes en favor de las empresas en que participe.

3.º Otras actuaciones.

a) En general, cualquier otra actuación que sea necesaria para el cumplimiento de sus fines.

b) Respecto a las actuaciones de reconversión en cualquier acepción del término, la sociedad será un mero ejecutor de las directrices del Gobierno Autónomo, para cuyos fines dispondrá de fondos especiales totalmente desembolsados por éste para el mismo fin.

De igual forma, en el artículo 5º del Decreto de Creación, se recoge la potestad de SODERCAN para el otorgamiento de créditos a medio y largo plazo, así como avales.

El tejido empresarial de Cantabria, al igual que el de otras Comunidades, se enfrenta a dos retos fundamentales:



- Transformar el conocimiento en oportunidades empresariales que generen desarrollo económico y social
- Ganar competitividad en un entorno cada vez más global para mantener y aumentar los niveles de desarrollo económico y social

SODERCAN es entre otros, el instrumento de que se sirve la Consejería de Industria, Empleo, Innovación y Comercio del Gobierno de Cantabria para ayudar al tejido empresarial e industrial cántabro a afrontar estos retos.

Para todo ello SODERCAN tiene como MISIÓN promover y contribuir activamente en la creación de un entorno socio-empresarial, que favorezca las inversiones en el tejido industrial y desarrolle la innovación y la mejora competitiva, creando empleo, generando valor social y medioambiental en las empresas, administración y sociedad de Cantabria.

La **VISIÓN** de SODERCAN se centra en constituirse como un referente de la promoción empresarial, ejemplo de gestión eficiente y competencia técnica e integradora del compromiso del Gobierno regional y los agentes económicos y sociales para favorecer el desarrollo sostenible de las empresas cántabras.

Los OBJETIVOS que SODERCAN tiene establecidos son los siguientes:

- FOMENTAR el talento emprendedor y la creación de nuevas empresas.
- CAPTAR inversiones exteriores.
- APOYAR el desarrollo de las empresas con capacidad de competir.
- APOYAR la transformación de empresas de sectores maduros con dificultades para competir en un escenario global.
- DESARROLLAR la sociedad del conocimiento y PROMOVER el acercamiento a la Administración pública.

### 3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

La estructura de capital actual y su valor patrimonial con el cierre de 31/12/2023 tiene el siguiente detalle:

| Accionista                   | Nº Acciones    | Capital                | %            | Valor Patrimonial      |
|------------------------------|----------------|------------------------|--------------|------------------------|
| <b>Gobierno de Cantabria</b> | 250.100        | 63.485.384,00 €        | 96,66 %      | 70.156.848.26 €        |
| <b>Unicaja Banco S.A.</b>    | 8.562          | 2.173.378,08 €         | 3,31 %       | 2.401.771,03 €         |
| <b>Cámara de Cantabria</b>   | 88             | 22.337,92 €            | 0,03 %       | 24.685,34 €            |
| <b>Total</b>                 | <b>258.750</b> | <b>65.681.100,00 €</b> | <b>100 %</b> | <b>72.583.304,63 €</b> |

### 4.- Conjunto de entidades de la consolidación.

SODERCAN no consolida con ninguna sociedad.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA , S.A. (SODERCAN)**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)**

**ANEXO I LIQUIDACION DE PRESUPUESTOS DE EXPLOTACION**

| DESCRIPCION  |       | PRES<br>UPUE<br>STOS<br>2023 | IMPORT<br>E<br>REALIZ<br>ADO<br>2023 | DESVIACI<br>ON<br>ABSOLUT<br>A | %<br>REALIZA<br>DO<br>S/PREV. | CAUSA DESV.  |
|--|-------|------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--|
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |       |                              |                                      |                                |                               |  |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | +     | <b>200</b>                   | <b>254</b>                           | <b>54</b>                      | <b>127%</b>                   | <b>Mayor repercusión del Centro de Servicios Compartidos</b> |
| a) Ventas  |       | 200                          | 254                                  |                                |                               |  |
| b) Prestaciones de servicios   |       | 0                            | 0                                    |                                |                               |  |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> | + / - | <b>0</b>                     | <b>0</b>                             |                                |                               |  |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          | +     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                             |                                |                               |  |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  | -     | <b>-21.193</b>               | <b>-10.637</b>                       | <b>10.556</b>                  | <b>50%</b>                    | <b>Retraso ejecución ayudas Plan Acción</b>                  |
| a) Consumo de mercaderías  |       | -                            | -                                    |                                |                               |  |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |       | 21.193                       | -10.449                              |                                |                               |  |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  |       | 0                            | 0                                    |                                |                               |  |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |       | 0                            | -188                                 |                                |                               |  |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | +     | <b>970</b>                   | <b>1.211</b>                         | <b>241</b>                     | <b>125%</b>                   |  |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  |       | 214                          |                                      |                                |                               |  |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               |       | 756                          | 1.211                                |                                |                               |  |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |       | 756                          | 1.211                                |                                |                               |  |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |       | 0                            | 0                                    |                                |                               |  |
| - De otros del Sector Público Autónomo con presupuestos limitativos                  |       | 0                            | 0                                    |                                |                               |  |
| - Del Sector Público Autónomo con presupuestos estimativos                           |       | 0                            | 0                                    |                                |                               |  |
| - De la Unión Europea  |       | 0                            | 0                                    |                                |                               |  |
| - De otros   |       | 0                            | 0                                    |                                |                               |  |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | -     | <b>-3.108</b>                | <b>-2.989</b>                        | <b>119</b>                     | <b>96%</b>                    |  |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  |       | -2.405                       | -2.302                               |                                |                               |  |
| b) Cargas sociales   |       | -703                         | -687                                 |                                |                               |  |
| c) Provisiones   |       | 0                            | 0                                    |                                |                               |  |

|  |       |         |         |        |          |                                       |
|--|-------|---------|---------|--------|----------|---------------------------------------|
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | -     | -1.469  | -1.227  | 242    | 84%      |                                       |
| a) Servicios exteriores  |       | -1.294  | -1.065  |        |          |                                       |
| b) Tributos  |       | -175    | -162    |        |          |                                       |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales              |       | 0       | 0       |        |          |                                       |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |       | 0       | 0       |        |          |                                       |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | -     | -172    | -195    |        |          |                                       |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>                 | +     | 0       | 0       |        |          |                                       |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   | +     | 0       | 0       |        |          |                                       |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                       | + / - | 0       | 3       | 3      | 0%       |                                       |
| a) Deterioros y pérdidas   |       | 0       | 3       |        |          |                                       |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |       | 0       | 0       |        |          |                                       |
|  |       |         | 0       |        |          |                                       |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                               | -     | 0       | 0       |        |          |                                       |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>             | -     | 0       | 0       | 0      |          |                                       |
| a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                               |       | 0       | 0       |        |          |                                       |
| b) A otros   |       |         | 0       |        |          |                                       |
|  |       |         | 0       |        |          |                                       |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                                | -     | 0       | 0       |        |          |                                       |
|  | + / - |         |         |        |          |                                       |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | -     | 0       | 302     |        |          |                                       |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>            | =     | -24.772 | -13.278 | 11.494 | 54%      | Retrasos ejecución ayudas Plan Acción |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | +     | 0       | 322     | 322    | #¡DIV/0! |                                       |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio  |       | 0       | 0       |        |          |                                       |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |       | 0       | 0       |        |          |                                       |
| a2) En terceros  |       | 0       | 0       |        |          |                                       |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                 |       | 0       | 322     |        |          |                                       |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |       | 0       | 0       |        |          |                                       |
| b2) De terceros  |       | 0       | 322     |        |          |                                       |
|  |       |         | 0       |        |          |                                       |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | -     | 0       | -55     |        |          |                                       |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |       | 0       | 0       |        |          |                                       |
| b) Por deudas con terceros   |       | 0       | -55     |        |          |                                       |
| c) Por actualización de provisiones  |       | 0       | 0       |        |          |                                       |
|  |       |         | 0       |        |          |                                       |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                       | + / - | 0       | 0       |        |          |                                       |
| a) Cartera de negociación y otros  |       | 0       | 0       |        |          |                                       |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta |       | 0       | 0       |        |          |                                       |

|   |   |        |         |        |                                       |
|---|---|--------|---------|--------|---------------------------------------|
|   | + | 0      |         |        |                                       |
|   | / |        |         |        |                                       |
| 19. DIFERENCIAS DE CAMBIO   | - | 0      | 0       |        |                                       |
|   |   | 0      |         |        |                                       |
|   |   | 0      |         |        |                                       |
| 20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:              | + |        |         |        |                                       |
|   | - | 0      | -274    | -274   |                                       |
| a) Deterioros y pérdidas  |   | 0      | 0       |        |                                       |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   |   | 0      | -274    |        |                                       |
| 21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO           | + | 0      | 0       |        |                                       |
|   |   |        | 0       |        |                                       |
| A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)                                    | = | 0      | -7      | -7     | #¡DIV/0!                              |
|   |   |        | 0       |        |                                       |
| 22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN                         | + |        |         |        |                                       |
|   | - | 0      | 0       |        |                                       |
|   |   |        | 0       |        |                                       |
| A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)   | = | 24.772 | -13.285 | 11.487 | 54%                                   |
|   |   |        | 0       |        |                                       |
| 23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS   | - | 0      | 0       |        |                                       |
|   |   |        | 0       |        |                                       |
| A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)             | = | 24.772 | -13.285 | 11.487 | 54%                                   |
|   |   |        | 0       |        |                                       |
| B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS  |   |        | 0       |        |                                       |
|   |   |        | 0       |        |                                       |
|   |   |        | 0       |        |                                       |
| 24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS | + |        |         |        |                                       |
|   | - | 0      | 0       |        |                                       |
|   |   |        | 0       |        |                                       |
| A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)   | = | 24.772 | -13.285 | 11.487 | 54%                                   |
|   |   |        |         |        | Retrasos ejecución ayudas Plan Acción |

**ANEXO I LIQUIDACION DE PRESUPUESTOS DE CAPITAL**

| DESCRIPCION PRESUPUESTO DE CAPITAL                             | PREV. 2023 | REAL 2023 | DESVIACION ABSOLUTA | % REAL S/PREV. | CAUSA DESV.                                   |
|--|------------|-----------|---------------------|----------------|---|
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION</b> |            |           |                     |                |   |
| 1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS                  | - 24.772   | -13.285   | 11.487              | 54%            | Retraso ejecución ayudas Plan Acción 2023     |
| 2. AJUSTES DEL RESULTADO                                       | -6.392     | 258       | 6.650               | -4%            |   |
| 3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE                             | 10.912     | -13.442   | -24.354             | -123%          | Retraso en cobros aportaciones Gob. Cantabria |
| 4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION  | 0          | 281       | 281                 | !              |   |

|   |        |         |        |        |   |
|---|--------|---------|--------|--------|---|
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>   | -      |         |        |        |   |
|   | 20.252 | -26.188 | -5.936 | 129%   |   |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>                        |        |         |        |        |   |
| 6. PAGOS POR INVERSIONES  | 0      | -753    | -753   |        | Retraso Actividad Inversora de préstamos y participadas |
| 7. COBROS POR DESINVERSIONES  | 0      | 2.162   | 2.162  | !      |   |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION (6+7)</b>                  | 0      | 1.409   | 1.409  |        |   |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>                        |        |         |        |        |   |
| 9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO                                    | 20.950 | 19.771  | -1.179 | 94%    |   |
| 10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO                            | -723   | -715    | 8      |        |   |
| 11. PAGO POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO        | 0      | 0       |        |        |   |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION (+/-9+/-10-11)</b>     | 20.227 | 19.056  | -1.171 | 94%    |   |
| <b>D) EFECTOS DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                         |        |         |        |        |   |
| <b>E) EFECTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> | -25    | -5.723  | -5.698 | 22892% |   |
| EFFECTIVO EQUIVALENTE AL COMIENZO DEL EJERCICIO                                     | 63     | 7.387   |        |        |   |
| EFFECTIVO EQUIVALENTE AL FINAL DEL EJERCICIO  | 37     | 1.684   |        |        |   |

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: SODERCAN SA**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.*

| DESCRIPCION  |     | PRESUPUESTOS<br>2024 | IMPORTE ESTIMADO<br>2.024 | DESVIACION ABSOLUTA | % REALIZADO<br>S/PREV. | CAUSA DESV.                                 |
|--|-----|----------------------|---------------------------|---------------------|------------------------|---|
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |     |                      |                           |                     |                        |   |
| <b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>                                      | +   | 227                  | 250                       | 23                  | 110%                   |   |
| a) Ventas  |     | 227                  | 250                       |                     |                        |   |
| b) Prestaciones de servicios   |     | 0                    | 0                         |                     |                        |   |
| <b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> | +/- |                      |                           |                     |                        |   |
|  | -   | 0                    | 0                         |                     |                        |   |
| <b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>                          | +   | 0                    | 0                         |                     |                        |   |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>  | -   | -25.070              | -12.417                   | 12.653              | 50%                    | Decalaje Ejecución Ayudas Plan de Actuación |
| a) Consumo de mercaderías  |     | -25.070              | -12.299                   |                     |                        |   |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                           |     | 0                    | 0                         |                     |                        |   |
| c) Trabajos realizados por otras empresas  |     | 0                    | -119                      |                     |                        |   |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos              |     | 0                    | 0                         |                     |                        |   |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | +   | 1.442                | 1.254                     | -188                | 87%                    |   |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente                                  |     | 272                  | 214                       |                     |                        |   |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio               |     | 1.170                | 1.040                     |                     |                        |   |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |     | 1.170                | 1.040                     |                     |                        |   |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |     | 0                    | 0                         |                     |                        |   |
| - De otros del Sector Público Autónomo con presupuestos limitativos                  |     | 0                    | 0                         |                     |                        |   |
| - Del Sector Público Autónomo con presupuestos estimativos                           |     | 0                    | 0                         |                     |                        |   |
| - De la Unión Europea  |     | 0                    | 0                         |                     |                        |   |
| - De otros   |     | 0                    | 0                         |                     |                        |   |
|  |     |                      | 0                         |                     |                        |   |

|  |     |                |                |               | Excedencias, Bajas,<br>Suspensiones y<br>Reducciones de<br>jornada |
|--|-----|----------------|----------------|---------------|--|
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | -   | <b>-3.067</b>  | <b>-2.901</b>  | <b>166</b>    | <b>95%</b>   |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  |     | -2.339         | -2.238         |               |  |
| b) Cargas sociales   |     | -728           | -663           |               |  |
| c) Provisiones   |     |                | 0              |               |  |
|  |     |                | 0              |               |  |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>   | -   | <b>-1.529</b>  | <b>-1.480</b>  | <b>49</b>     | <b>97%</b>   |
| a) Servicios exteriores  |     | -1.369         | -1.276         |               |  |
| b) Tributos  |     | -160           | -204           |               |  |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales      |     | 0              |                |               |  |
| d) Otros gastos de gestión corriente   |     | 0              | 0              |               |  |
|  |     |                |                |               |  |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | -   | <b>-192</b>    | <b>-200</b>    |               |  |
|  |     |                |                |               |  |
| <b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>         | +   | <b>0</b>       |                |               |  |
|  |     |                |                |               |  |
| <b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>   | +   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |               |  |
|  |     |                |                |               |  |
| <b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>               | +/- |                |                |               |  |
|  | -   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0%</b>  |
| a) Deterioros y pérdidas   |     | 0              |                |               |  |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |     | 0              | 0              |               |  |
|  |     |                |                |               |  |
| <b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                       | -   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |               |  |
|  |     |                |                |               |  |
| <b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>     | -   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      |  |
| a) Al Sector Público Autónomo con presupuestos estimativos                         |     | 0              | 0              |               |  |
| b) A otros   |     |                | 0              |               |  |
|  |     |                |                |               |  |
| <b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>                        | -   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |               |  |
|  |     |                |                |               |  |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>  | +/- |                |                |               |  |
|  | -   | <b>0</b>       | <b>-8</b>      |               |  |
|  |     |                |                |               |  |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b><br>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15) | =   | <b>-28.188</b> | <b>-15.502</b> | <b>12.687</b> | <b>55%</b>   |
|  |     |                | 0              |               |  |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>   | +   | <b>250</b>     | <b>277</b>     | <b>27</b>     | <b>111%</b>  |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio                                |     | 0              | 0              |               |  |
| a1) En empresas del grupo y asociadas  |     | 0              | 0              |               |  |
| a2) En terceros  |     | 0              | 0              |               |  |

|  |     |         |         |        |      |   |
|--|-----|---------|---------|--------|------|---|
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                   |     | 250     | 277     |        |      |   |
| b1) De empresas del grupo y asociadas  |     | 250     | 277     |        |      |   |
| b2) De terceros  |     | 0       | 0       |        |      |   |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>   | -   | -38     | -33     |        |      |   |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas   |     | 0       | 0       |        |      |   |
| b) Por deudas con terceros   |     | -38     | -33     |        |      |   |
| c) Por actualización de provisiones  |     | 0       | 0       |        |      |   |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                         | +/- | 0       | 0       |        |      |   |
| a) Cartera de negociación y otros  |     | 0       | 0       |        |      |   |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta   |     | 0       | 0       |        |      |   |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>   | +/- | 0       | 0       |        |      |   |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>              | +/- | 0       | 959     | 959    |      | Desinversión Participadas: SCS+Tres Mares |
| a) Deterioros y pérdidas   |     | 0       | 959     |        |      |   |
| b) Resultados por enajenaciones y otras  |     | 0       | 0       |        |      |   |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>           | +   | 0       | 0       |        |      |   |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                                    | =   | 212     | 1.203   | 991    | 566% |   |
| <b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>                         | +/- | 0       | 0       |        |      |   |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>   | =   | -27.976 | -14.299 | 13.677 | 51%  |   |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>   | -   | 0       | 0       |        |      |   |
| <b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>             | =   | -27.976 | -14.299 | 13.677 | 51%  |   |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |     |         | 0       |        |      |   |
| <b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> | +/- | 0       | 0       |        |      |   |
|  | -   |         | 0       |        |      |   |



| A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)   |            | =                    | -27.976 | -14.299        | 13.677  | 51% |  |
|---|------------|----------------------|---------|----------------|---|-----|--|
| DESCRIPCION   | PREV. 2024 | IMPORT E ESTIM. 2024 | DESV.AB | % REAL S/PREV. | CAUSA DESV.                                     |     |  |
| <b>PRESUPUESTO DE CAPITAL</b>   |            |                      |         |                |   |     |  |
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION</b>                      |            |                      |         |                |   |     |  |
| 1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS                                       | -27.976    | -14.299              | 13.677  | 51%            | Decalaje ayudas Plan actuación                  |     |  |
| 2. AJUSTES DEL RESULTADO  | -5.099     | -44                  | 5.055   | 1%             |   |     |  |
| 3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE  | 22.642     | -10.475              | -33.117 | -46%           | Retrasos Cobros Aportaciones Gobierno Cantabria |     |  |
| 4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV.EXPLOTACION                                | 212        | 244                  | 32      | 115%           |   |     |  |
| 5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACT. EXPLOTAC. (+/-1+/-2+/-3+/-4)                      | -10.220    | -24.574              | -14.354 | 240%           |   |     |  |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>                        |            |                      |         |                |   |     |  |
| 6. PAGOS POR INVERSIONES  | -18.592    | -4.676               | 13.916  | 25%            | Retraso actividad inversora                     |     |  |
| 7. COBROS DESINVERSIONES  | 1.198      | 3.677                | 2.479   | 307%           | Desinversión SCS y TRES MARES                   |     |  |
| 8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACT. INVERSION (6+7)                                   | -17.395    | -999                 | 16.396  | 6%             |   |     |  |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>                        |            |                      |         |                |   |     |  |
| 9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO                                    | 27.424     | 26.657               | -767    | 97%            |   |     |  |
| 10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS PASIVO FRO                                      |            | -424                 | -424    |                |   |     |  |
| 11. PAGO POR DIVIDENDOS Y REMUNERAC. DE INSTR.PATRIM.                               | 0          |                      |         |                |   |     |  |
| 12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACT. FINANCIACION (+/-9+/-10-11)                      | 27.424     | 26.233               | -1.191  | 96%            |   |     |  |
| <b>D) EFECTOS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                                |            |                      |         |                |   |     |  |
| <b>E) EFECTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b> |            |                      |         |                |   |     |  |
|   | -191       | 660                  | 851     | -346%          |   |     |  |
| EFFECTIVO EQUIVALENTE AL COMIENZO DEL EJERCICIO                                     | 1.897      | 1.664                |         |                |   |     |  |
| EFFECTIVO EQUIVALENTE AL FINAL DEL EJERCICIO  | 1.707      | 2.324                |         |                |   |     |  |

## PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025

### PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027

**ENTIDAD:**

### MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

Se tienen en cuenta las proyecciones macroeconómicas para la economía española 2024-2026 publicadas por el Banco de España a Junio de 2024, salvo para los costes de personal que se ha estimado una potencial actualización del 2,5% anual.

|                  | 2024                     | 2025                     | 2026                     |
|------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>PIB</b>       | <b>2,3 %</b><br>↑ 0,4 pp | <b>1,9 %</b><br>=        | <b>1,7 %</b><br>=        |
| <b>Inflación</b> | <b>3,0 %</b><br>↑ 0,3 pp | <b>2,0 %</b><br>↑ 0,1 pp | <b>1,8 %</b><br>↑ 0,1 pp |

FUENTE: Banco de España.

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

Durante el periodo 2025 a 2027 SODERCAN tiene previsto continuar realizando actuaciones de fomento de la I+D, del Emprendimiento y de la Apertura a Nuevos Mercados, así como apoyar los proyectos considerados Estratégicos para Cantabria. Se actualizan el 2,5% anual para los Gastos de personal y Estructura durante 2025 y el IPC estimado en años siguientes. Se mantienen constantes los Presupuestos estimados para las actuaciones:

| DESTINO                                    | 2025                   | 2026                   | 2027                   |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Personal                                   | 3.502.328,47 €         | 3.252.589,63 €         | 3.194.048,88 €         |
| Servicios exteriores y Tributos            | 1.574.809,23 €         | 1.606.305,41 €         | 1.635.218,91 €         |
| <b>ESTRUCTURA</b>                          | <b>5.077.137,70 €</b>  | <b>4.858.895,05 €</b>  | <b>4.829.267,79 €</b>  |
| Prospección Nuevos Mercados e Internac.    | 3.500.000,00 €         | 3.500.000,00 €         | 3.500.000,00 €         |
| Fomento I+D                                | 8.050.000,00 €         | 8.050.000,00 €         | 8.050.000,00 €         |
| Creación de empresas y Emprendimiento      | 2.060.000,00 €         | 2.060.000,00 €         | 2.060.000,00 €         |
| Captación de inversiones                   | 100.000,00 €           | 100.000,00 €           | 100.000,00 €           |
| Financiación y Participación en sociedades | 6.927.921,02 €         | 8.267.262,67 €         | 8.296.889,93 €         |
| SOGARCA                                    | 400.000,00 €           | 400.000,00 €           | 400.000,00 €           |
| Fomentar la excelencia empresarial         | 7.500,00 €             | 7.500,00 €             | 7.500,00 €             |
| <b>PLAN DE ACCION</b>                      | <b>21.045.421,02 €</b> | <b>22.384.762,67 €</b> | <b>22.414.389,93 €</b> |
|  | 26.122.558,72 €        | 27.243.657,72 €        | 27.243.657,72 €        |

Que tendrían su reflejo en la cuenta de resultados y el Activo de la sociedad con el siguiente detalle:

| DESTINO  | REPERCUSIO<br>N | 2025                | 2026                | 2027                |
|--|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| AYUDAS Y CONVENIOS   | PYG             | 14.117.500 €        | 14.117.500 €        | 14.117.500 €        |
| SERVICIOS EXTERIORES Y TRIBUTOS                              | PYG             | 1.574.809 €         | 1.606.305 €         | 1.635.219 €         |
| PERSONAL   | PYG             | 3.502.328 €         | 3.252.590 €         | 3.194.049 €         |
| INVERSIONES (PROGRAMA START UP, PRESTAMOS Y PARTICIPACIONES) | ACTIVO          | 6.927.921 €         | 8.267.263 €         | 8.296.890 €         |
| <b>TOTAL APLICACIÓN</b>                                      |                 | <b>26.122.559 €</b> | <b>27.243.658 €</b> | <b>27.243.658 €</b> |

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

Durante 2026 y 2027 se estima que mantendrían cifras similares a las presupuestadas para 2025.

|                       | 2025                   | 2026                   | 2027                   |
|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| TOTAL I+D             | 8.050.000,00 €         | 8.050.000,00 €         | 8.050.000,00 €         |
| TOTAL EMPRENDIMIENTO  | 2.060.000,00 €         | 2.060.000,00 €         | 2.060.000,00 €         |
| TOTAL NUEVOS MERCADOS | 3.500.000,00 €         | 3.500.000,00 €         | 3.500.000,00 €         |
| TOTAL ESTRATEGICOS    | 7.435.421,02 €         | 8.774.762,67 €         | 8.804.389,93 €         |
|                       | <b>21.045.421,02 €</b> | <b>22.384.762,67 €</b> | <b>22.414.389,93 €</b> |

El impacto estimado en empresas y en creación y mantenimiento de empleos por año por cada línea en base a históricos previos se estima en:

|                       | 2025                   | IMPACTO MEDIO |            |
|-----------------------|------------------------|---------------|------------|
|                       |                        | EMPRESAS      | EMPLEO     |
| TOTAL I+D             | 8.050.000,00 €         | 125           | 95         |
| TOTAL EMPRENDIMIENTO  | 2.060.000,00 €         | 111           | 337        |
| TOTAL NUEVOS MERCADOS | 3.500.000,00 €         | 188           | 0          |
| TOTAL ESTRATEGICOS    | 9.435.421,02 €         | 7             | 125        |
|                       | <b>23.045.421,02 €</b> | <b>432</b>    | <b>556</b> |

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

Es intención de SODERCAN continuar con su principal actividad, que se recoge dentro del objeto social, promover el desarrollo regional en Cantabria mediante varias funciones:

- Realizando toda clase de estudios
- Prestando asesoramiento
- Promocionando inversiones
- Prestando apoyo financiero
- Promoviendo y constituyendo sociedades mercantiles, etc.

El ámbito de su competencia es la Región Autónoma de Cantabria (España)

Como se indicaba en el Plan de actuación Plurianual actualizado en 2024 SODERCAN adaptará cada actualización del Plan de Actuación a las aportaciones que reciba del Gobierno de Cantabria a través de los Presupuestos de cada anualidad. Es por ello que tramitará una actualización del Plan de Actuación Plurianual para el año 2025 para ajustarlo al presupuesto aprobado , continuando con las ACTUACIONES definidas en el Plan de Actuación Plurianual vigente:

- Prospección de Nuevos Mercados e Internacionalización
- Fomento de I+D
- Creación de Empresas y Emprendimiento
- Captación de inversiones
- Financiación y Participación en Sociedades
- Otros Proyectos Estratégicos
- Fomentar la Excelencia Empresarial

Se desea continuar con la publicación de diferentes Bases de Ayudas dentro de las distintas Áreas que se vienen realizando, así como mantener e impulsar las actividades de financiación y participación en sociedades radicadas en Cantabria. Las actuaciones contempladas en el PA de 2024 fueron las siguientes:

### PROSPECCIÓN DE NUEVOS MERCADOS E INTERNACIONALIZACIÓN

| Actuaciones  | Procesos  | Objetivos  |
|--|---|--|
| <b>SUBVENCIONES:</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Promoción comercial</li> <li>2. +Talento contratación de técnicos de comercio</li> <li>3. Organización de Ferias comerciales y eventos empresariales en Cantabria</li> <li>4. Certificaciones de calidad para la mejora competitiva de empresas</li> <li>5. Coopera para crecer UAE</li> <li>6. Formación. Cantabria internacional. Becas ICEX</li> <li>7. I+D+i en cooperación internacional. <i>Clean Energy Transition Partnership</i></li> </ol>          | <p>Ayudas en concurrencia</p> <p>Sensibilización/Asesoramiento</p> <p>Eventos/Jornadas</p> <p>Proyectos europeos</p> <p>Misiones comerciales</p> <p>Convenios de colaboración</p> | <p>Aumentar el número de empresas exportadores de la región</p> <p>Diversificar los destinos de las exportaciones cántabras</p> <p>Potenciar la incorporación de talento en el sector exportador regional.</p> <p>Fomentar la innovación y la digitalización en la internacionalización.</p> <p>Captación de fondos competitivos para la región incidiendo en temáticas relacionadas con energías renovables, sostenibilidad, etc.</p> |
| <b>SERVICIOS:</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Información, formación y sensibilización. plan e-Commerce nacional e internacional</li> <li>2. Iniciación en procesos de venta nacional/internacional</li> <li>3. Servicio de apoyo y asistencia técnica a empresas cántabras en Ferias Comerciales nacionales e internacionales (sector agroalimentario, subcontratación, energías renovables, etc.)</li> <li>4. Misiones comerciales</li> <li>5. Resolución de consultas, boletín de oportunidades.</li> </ol> |   |  |
| <b>JORNADAS</b>  |   |  |
| <b>PROYECTOS EUROPEOS</b>  |   |  |
| <b>MISIONES COMERCIALES Y FERIAS</b>   |   |  |
| <b>REDES</b>   |   |  |
| <b>CONVENIOS</b>   |   |  |

## FOMENTO DE I+D

| Actuaciones   | Procesos  | Objetivos   |
|---|---|---|
| <b>SUBVENCIONES:</b><br><b>I+D para la mejora de la competitividad:</b><br>1. Fomento de la cooperación empresarial- Fomento clústeres sectoriales<br>2. Proyectos I+D en cooperación<br>3. I+D Sector TIC<br>4. Transferencia tecnológica<br>5. Grandes Proyectos Mejora de la Competitividad Industrial<br>6. Ciberseguridad<br><b>Medio Ambiente:</b><br>7. Fomento Economía Circular<br><b>Personas:</b><br>8. Técnicos I+D | Ayudas en<br>Ayudas directas<br>Sensibilización/<br>Asesoramiento<br>Eventos/<br>Jornadas<br>Financiación<br>Convenios de<br>colaboración | 1. Desarrollar un entorno favorable al incremento de la I+D+i<br>2. Fomentar la cooperación empresarial<br>3. Poner la I+D al servicio de la ciudadanía<br>4. Fomentar la creación de conocimiento<br>5. Mejorar la competitividad empresarial<br>6. Potenciar y consolidar la actividad de I+D desde un enfoque sectorial<br>7. Generar nuevos conocimientos.<br>8. Promover el empleo de alta cualificación<br>9. Promover la inversión tecnológica |
| <b>PROYECTOS</b>  |   |   |
| <b>SERVICIOS:</b><br>1. Asesoramiento y apoyo a la financiación a proyectos de I+D.   |   |   |
| <b>JORNADAS</b>   |   |   |
| <b>REDES</b>  |   |   |
| <b>CONVENIOS</b>  |   |   |

## CREACIÓN DE EMPRESAS Y EMPRENDIMIENTO

| Actuaciones  | Procesos   | Objetivos   |
|--|--|---|
| <b>SUBVENCIONES:</b><br>1. Programa EMPRECAN PLUS (E+)<br>2. Programa EMPLEA<br>3. Emprendimiento innovador tecnológico<br>4. Programa de Protocolo Familiar en las PYMES<br>5. Programa de ayudas Proyecto TECHFABLAB | Ayudas en<br>Ayudas directas<br>Financiación<br>Sensibilización/<br>Asesoramiento<br>Planes empresa/<br>operativos<br>Eventos/Jornadas<br>Convenios de<br>colaboración | 1. Promover el carácter emprendedor en Cantabria y la cultura empresarial<br>2. Generar servicios que demandan las personas emprendedoras.<br>3. Identificar y fortalecer los emprendimientos que busquen crear soluciones reales, aplicables y escalables para la región<br>4. Apoyar el proceso de creación, crecimiento y consolidación de nuevas iniciativas empresariales.<br>5. Incrementar y fortalecer las capacidades y competencias de los emprendedores<br>6. Consolidar un ecosistema de apoyo a los emprendimientos<br>7. Facilitar el acceso a una financiación en condiciones competitivas |
| <b>FINANCIACIÓN</b>  |  |   |
| <b>SERVICIOS:</b><br>1. Asesoramiento Emprecan Plus<br>2. Formación a personas emprendedoras<br>3. Implantación de planes operativos<br>4. Plataforma de inversores  |  |   |
| <b>JORNADAS</b>  |  |   |
| <b>REDES</b>   |  |   |
| <b>CONVENIOS</b>   |  |   |

## CAPTACIÓN DE INVERSIONES

| Actuaciones  | Procesos                      | Objetivos   |
|--|-------------------------------|---|
| <b>SERVICIOS:</b><br>Atracción de proyectos empresariales facilitando su implantación en Cantabria | Sensibilización/Asesoramiento | Ofrecer un servicio integral a empresas que quieran implantar en Cantabria un proyecto empresarial. |

## FINANCIACIÓN Y PARTICIPACIÓN EN SOCIEDADES

| Actuaciones   | Procesos   | Objetivos  |
|---|--|--|
| <b>SERVICIOS:</b><br>Financiación y participación en sociedades | Ayudas directas<br>Financiación<br>Participación en empresas | Facilitar el apoyo a las empresas en sus procesos de implantación o crecimiento, a través de la concesión de financiación o de la participación en los proyectos de las sociedades que sean considerados estratégicos para Cantabria |

## INFORMAR Y ASESORAR SOBRE LAS HERRAMIENTAS DE APOYO DISPONIBLES

| Actuaciones  | Procesos                          | Objetivos   |
|--|-----------------------------------|---|
| <b>SERVICIOS:</b><br>Ventanilla Única Empresarial para informar y asesorar a empresarios y emprendedores/as sobre las herramientas de apoyo de la Consejería de Industria, Empleo, Innovación, y Comercio y SODERCAN | Sensibilización/<br>Asesoramiento | <ol style="list-style-type: none"><li>1. Simplificar los procesos asociados a la creación de empresas y solicitud de subvenciones y otros servicios</li><li>2. Apoyar y favorecer la creación de nuevas iniciativas empresariales</li></ol> |

## OTROS PROYECTOS ESTRATÉGICOS

| Actuaciones  | Procesos  | Objetivos  |
|--|---|--|
| <b>SERVICIOS:</b><br>Análisis, asesoramiento y financiación de proyectos de carácter estratégico | Ayudas directas<br>Financiación<br>Participación en empresas<br>Asesoramiento | Facilitar el apoyo a las empresas a través de la concesión de instrumentos financieros a los proyectos que sean considerados estratégicos para Cantabria |

## FOMENTAR LA EXCELENCIA EMPRESARIAL

| Actuaciones   | Procesos  | Objetivos  |
|---|---|--|
| <b>SERVICIOS:</b><br><b>1. Premios CEX a las mejores prácticas de gestión en empresas excelentes</b><br><b>2. Premio Quality Innovation Award (QIA) para el impulso de proyectos innovadores</b><br><b>3. ODS de la Red Española del Pacto Mundial y la Agenda 2030</b> | Eventos/Jornadas<br><br>Sensibilización/<br>Asesoramiento | 1. Potenciar, de forma conjunta y coordinada, el desarrollo de la cultura de la calidad, la innovación y la excelencia en la gestión empresarial.<br>2. Impulsar proyectos innovadores en las empresas y organizaciones, compararse, y dar reconocimiento local e internacional a los proyectos más innovadores.<br>3. Difundir la Agenda 2030 y los ODS de la Red Española del Pacto Mundial. |
| <b>REDES</b>  |   |  |

Todas las actuaciones anteriormente referenciadas, además de los objetivos específicos incluidos en cada una de ellas, tienen como objetivo común el facilitar a las personas el acceso, el mantenimiento y la mejora del empleo, creando las condiciones para un empleo estable y de calidad en nuestra región.

Como ejemplo de este propósito, este Plan de Actuación incluye en cada uno de sus ejes principales, como son la prospección de nuevos mercados y la internacionalización, el fomento de la I+D, y la creación de empresas y el emprendimiento, actuaciones específicas que impulsan la contratación de personal, como son las líneas de ayudas para la Contratación de Técnicos de Comercio (fomento a la contratación en las empresas de personal técnico que les apoye en su estrategia comercial tanto nacional como internacional), la línea de Contratación de Técnicos de I+D (contratación estable de personal técnico cualificado, así como la conversión de contratos en indefinidos para el personal que desarrolle proyectos de I+D) y el Programa de ayudas denominado EMPLEA (dirigidas a las empresas de reciente creación que contraten trabajadores con carácter indefinido y a aquellas que lleven a cabo la conversión de contratos temporales en indefinidos).

Tan sólo estas tres actuaciones han supuesto **1.150.000 € del presupuesto de SODERCAN destinados directamente al fomento de la contratación estable y de calidad.**

Se presupuestan aportaciones de las DG Innovación y de la DG Industria de la Consejería de adscripción que financiarán la estructura y la actividad de SODERCAN.

|                   |              |
|-------------------|--------------|
| 12.03.422A.740.07 | 2.900.000 €  |
| 12.06.461A.740.07 | 19.097.066 € |
| 12.06.461A.440.07 | 3.172.766 €  |
| 12.06.140A.740.07 | 598.875 €    |

Adicionalmente se incluye:

- Una aportación nominativa de la DG Empleo 13.00.241M.448.09 para la contratación de jóvenes talentos por importe de 280.026,00 €
- una aportación 02.12.496M.202 de hasta 73.825,72 € de la DG Administración Local y Acción Exterior para financiar el subarriendo de la Oficina de Bruselas.

El cuadro de origen y aplicación del presupuesto de 2025 sería el siguiente:

| ORIGEN            |                        | APLICACIÓN                        |                        |
|-------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| 13.00.241M.448.09 | 280.026,00 €           | PROGRAMA JOVENES TALENTOS         | 280.026,00 €           |
| 12.06.461A.440.07 | 3.172.766,00 €         | GASTOS EXPLOTACION                | 3.172.766,00 €         |
| 12.06.461A.740.07 | 19.097.066,00 €        | SERVICIOS EXTERIORES              | 1.574.809,23 €         |
|                   |                        | GLOBALMENTE ACTIVIDAD             | 11.722.424,64 €        |
|                   |                        | PLURIANUAL GRANDES PROYECTOS 2024 | 2.495.000,00 €         |
|                   |                        | PLURIANUAL GRANDES PROYECTOS 2025 | 2.750.000,00 €         |
|                   |                        | PLURIANUAL CIBERREG               | 130.000,00 €           |
|                   |                        | PLURIANUAL IH                     | 25.019,63 €            |
|                   |                        | PLAN TRANSFERENCIA CONOCIMIENTO   | 300.000,00 €           |
|                   |                        | PLURIANUAL TECHFABLAB             | 99.812,50 €            |
| 12.06.140A.740.07 | 598.875,00 €           | TECHFABLAB AGE                    | 598.875,00 €           |
| 12.03.422A.740.07 | 4.900.000,00 €         | ACTIVIDAD                         | 4.500.000,00 €         |
|                   |                        | SOGARCA                           | 400.000,00 €           |
| 02.12.496M.202    | 73.825,72 €            | SUBARRIENDO OF.GOBIERNO BRUSELAS  | 73.825,72 €            |
|                   | <b>26.122.558,72 €</b> |                                   | <b>26.122.558,72 €</b> |

*Programa de inversiones.*

El Decreto 45/2012, de 16 de agosto, por el que se modifica el Decreto 23/1984 de 21 de mayo, por el que se autoriza la creación de la Sociedad para el Desarrollo Regional de Cantabria modificó el apartado 1 del artículo 5 por el que SODERCAN puede otorgar créditos a medio y largo plazo y avales a las empresas en las que participe. También podrá, excepcionalmente y previa autorización del Consejo de Gobierno de Cantabria, otorgar créditos a medio y largo plazo y avales a empresas en las que no participe.

SODERCAN entiende la financiación y la participación en sociedades como una actuación orientada a dar un servicio a las empresas radicadas en Cantabria o que puedan llegar a implantarse en nuestra región y que cuenten un proyecto empresarial de futuro.

El principal **objetivo** es facilitar el apoyo a las empresas en sus distintos procesos de implantación, crecimiento a través de la concesión de financiación, ayudas o participación en los proyectos de las sociedades que sean considerados estratégicos para Cantabria.



Las inversiones financieras previstas se realizarán mediante toma de participaciones y concesión de préstamos (Participativos, Start Up y Estratégicos)

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

Se han estimado diferentes evoluciones en los presupuestos anuales en base a las hipótesis de evolución estimadas que tendrían distinto impacto en los presupuestos para su ejecución:

| PARTIDA           | 2025                   | 2026                   | 2027                   |
|-------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 12.06.461A.440.07 | 3.172.766,00 €         | 3.172.766,00 €         | 3.172.766,00 €         |
|                   | 13.297.234,87 €        | 16.217.066,00 €        | 19.097.066,00 €        |
|                   | 2.495.000,00 €         | 2.750.000,00 €         |                        |
|                   | 2.750.000,00 €         |                        |                        |
| 12.06.461A.740.07 | 130.000,00 €           | 130.000,00 €           |                        |
|                   | 25.019,63 €            |                        |                        |
|                   | 300.000,00 €           |                        |                        |
|                   | 99.812,50 €            |                        |                        |
| 12.06.140A.740.07 | 598.875,00 €           |                        |                        |
| 12.03.422A.740.07 | 2.900.000,00 €         | 4.900.000,00 €         | 4.900.000,00 €         |
| 02.12.496M.202    | 73.825,72 €            | 73.825,72 €            | 73.825,72 €            |
| 13.00.241M.448.09 | 280.026,00 €           |                        |                        |
|                   | <b>26.122.558,72 €</b> | <b>27.243.657,72 €</b> | <b>27.243.657,72 €</b> |

Las aportaciones presupuestarias tendrán su reflejo contable en el Patrimonio y Cuenta de resultados con el siguiente detalle:

|                         | 2025                   | 2026                   | 2027                   |
|-------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| APORTACIONES SOCIOS     | 18.969.999,87 €        | 23.889.832,00 €        | 26.679.832,00 €        |
| SUBVENCIONES DE CAPITAL | 7.078.733,13 €         | 3.280.000,00 €         | 400.000,00 €           |
| REFACTURACIONES         | 73.825,72 €            | 73.825,72 €            | 73.825,72 €            |
|                         | <b>26.122.558,72 €</b> | <b>27.243.657,72 €</b> | <b>27.243.657,72 €</b> |

|                               | 2025                   | VAR.<br>% | 2026                   | VAR.<br>% | 2027                   |
|-------------------------------|------------------------|-----------|------------------------|-----------|------------------------|
| PERSONAL                      | <b>3.502.328,47 €</b>  | -7%       | <b>3.252.589,63 €</b>  | -1,80%    | <b>3.194.048,88 €</b>  |
| SERV.EXTERIORES<br>y TRIBUTOS | <b>1.574.809,23 €</b>  | 2%        | <b>1.606.305,41 €</b>  | 1,80%     | <b>1.635.218,91 €</b>  |
| PLAN DE ACCION                | <b>21.045.421,02 €</b> | -2%       | <b>22.384.762,67 €</b> | 0,13%     | <b>22.414.389,93 €</b> |
|                               | <b>26.122.558,72 €</b> |           | <b>27.243.657,72 €</b> |           | <b>27.243.657,72 €</b> |

## GASTOS DE PERSONAL

| Año  | Plantilla Media |            |       |
|------|-----------------|------------|-------|
|      | Fijos           | Temporales | Total |
| 2024 | 43,92           | 2,83       | 46,75 |
| 2025 | 46,00           | 15,00      | 61,00 |
| 2026 | 46,17           | 5,17       | 51,34 |
| 2027 | 46,00           | 1,10       | 47,10 |

| Año  | Sueldos y salarios | Seguridad Social | Total       |
|------|--------------------|------------------|-------------|
| 2024 | 2.237.571 €        | 663.016 €        | 2.900.586 € |
| 2025 | 2.678.094 €        | 824.235 €        | 3.502.328 € |
| 2026 | 2.489.726 €        | 762.863 €        | 3.252.590 € |
| 2027 | 2.446.519 €        | 747.530 €        | 3.194.049 € |

**Año 2024:** Esta previsión incluye un efectivo previsto incorporar en el último trimestre del año, con relación laboral de carácter indefinido, correspondiente a la OPE 2023 de SODERCAN, seleccionado a través de convocatoria pública. Además, para la estimación de los gastos de personal del año 2024, se ha tenido en cuenta que el Art. 6 del Real Decreto-ley 4/2024, de 26 de junio, por el que se prorrogan determinadas medidas para afrontar las consecuencias económicas y sociales derivadas de los conflictos en Ucrania y Oriente Próximo y se adoptan medidas urgentes en materia fiscal, energética y social, estableció que la subida de este año del 2% llevada a cabo en julio de 2024 con carácter retroactivo a 1 de enero de 2024, se podrá incrementar un 0,5 puntos adicionales en función de variables vinculadas al IPCA: si la suma de la variación del IPCA de los años 2022, 2023 y 2024 superara el incremento retributivo fijo acumulado de 2022, 2023 y 2024. La estimación de la seguridad social se ha hecho utilizando los mismos porcentajes de incremento. La diferencia de los gastos de personal estimados a cierre del año 2024 frente a lo presupuestado para este periodo, se debe a situaciones de excedencia, bajas de personal, suspensiones y reducciones de jornada que han sucedido a lo largo del año.

**Año 2025:** Esta previsión contempla el coste del personal en alta a 1 de enero de 2025 en los que se incluyen 8 contratos temporales vinculados al Programa "Jóvenes con Talento", Orden IND/44/2024 de 11 de septiembre, con una duración de 1 año (coste estimado de 280.026 €). Se incluye, además, 1 efectivo que está previsto incorporar con relación laboral de carácter indefinido, una vez aprobada la OPE 2024 de SODERCAN (coste estimado de 52.104 €). Así mismo, se contempla la contratación temporal de 2 efectivos a través de los proyectos incluidos en fondos de la UE del mecanismo de recuperación y resiliencia, con una duración de 2 años (coste estimado para el 2025 de 71.643 €). Para la estimación de los gastos de personal del año 2025 se ha estimado un incremento del 2,5% sobre los salarios a 31 de diciembre de 2024. La

estimación de la seguridad social se ha hecho utilizando los mismos porcentajes de incremento.

**Año 2026:** Previsión de personal teniendo en cuenta la jubilación total de una trabajadora que, desde junio de 2023, contaba con un contrato parcial al 50% por jubilación parcial anticipada y, en consecuencia, la finalización del contrato de relevo asociado a la misma, en marzo de 2026. Además, para la estimación de los gastos de personal del año 2026 se ha estimado un incremento del 2,5% sobre los salarios a 31 de diciembre de 2025. La estimación de la seguridad social se ha hecho utilizando los mismos porcentajes de incremento.

**Año 2027:** Previsión de personal teniendo en cuenta la jubilación total de una trabajadora que, desde octubre de 2024, contará con un contrato parcial al 50% por jubilación parcial anticipada y, en consecuencia, la finalización del contrato de relevo asociado a la misma, en enero de 2027. Además, para la estimación de los gastos de personal del año 2027 se ha estimado un incremento del 2,5% sobre los salarios a 31 de diciembre de 2026. La estimación de la seguridad social se ha hecho utilizando los mismos porcentajes de incremento.

#### *APORTACIONES*

Dentro del epígrafe “Otras aportaciones de socios” se incluyen las aportaciones recibidas del Gobierno de Cantabria para la realización de las actividades de la sociedad en general, sin indicación de destino específico.

Las partidas recibidas con cargo al capítulo 7, que financian la actividad global de la entidad, son contabilizadas como "Aportaciones de Socios" y por tanto formarán parte del Patrimonio Neto de la sociedad, en aplicación de lo establecido por el Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

#### *SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

Las subvenciones, donaciones y legados que tienen carácter de reintegrables se registran como pasivos hasta cumplir las condiciones para considerarse no reintegrables.

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto cuando se obtiene, en su caso, la concesión oficial de las mismas, se han cumplido las condiciones para su concesión y no existen dudas razonables sobre la recepción de estas.

SODERCAN, al pertenecer al sector público, recibe transferencias sin contraprestación del Gobierno Regional de Cantabria (Entidad Pública dominante) para financiar la realización de actividades de interés público.

En función al destino establecido por el Gobierno Regional de Cantabria para estas transferencias sin contraprestación, el registro contable se realizará de las siguientes formas:

- Finalidad genérica: cuando no queda detallada la finalidad de la transferencia, se registrará dentro del patrimonio neto, en el epígrafe “Otras aportaciones de socios” (Nota 4.g)
- Finalidad específica: cuando quede detallada la finalidad de la transferencia se registrará de acuerdo con las normas generales aplicables a subvenciones. De esta forma, las relacionadas con gastos imputados en la cuenta de resultados, se registrarán en el epígrafe de “Subvenciones de explotación” de la misma. En el caso de que transferencias estén destinadas específicamente a la adquisición de inversiones financieras en patrimonio, mientras no se produzca la desinversión, mantienen la consideración de Subvenciones de capital. En el momento en que se materialicen las desinversiones, los importes obtenidos podrán ser destinados, a criterio de la Sociedad, a cualesquiera de las actividades previstas en el objeto social de la Sociedad, adoptando en tal momento, la consideración de “Otras aportaciones de socios”. Antes de su desinversión, si se produce deterioro de las mencionadas inversiones financieras en patrimonio, las subvenciones de capital afectas a las mismas se imputarán a los resultados del ejercicio en la parte que corresponda.

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido y las de carácter no monetario por el valor razonable del activo recibido.

Las subvenciones no reintegrables relacionadas con la adquisición de inmovilizado intangible, material e inversiones inmobiliarias se imputan como ingresos del ejercicio en proporción a la amortización de los correspondientes activos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance. Por su parte, las subvenciones no reintegrables relacionadas con gastos específicos se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias en el mismo ejercicio en que se devengan los correspondientes gastos y las concedidas para compensar déficit de explotación en el ejercicio en que se conceden, salvo cuando se destinan a compensar déficit de explotación de ejercicios futuros, en cuyo caso se imputan en dichos ejercicios.

#### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

Se solicita que se incluyan como partidas nominativas para atender las obligaciones anuales de:

- Plurianual nº 2015/IN/5 (2015/7) para Financiación Convenio Marco de la FIHAC por importe de 25.019,63 € en la anualidad de 2025 aprobado por Acuerdo de Consejo de Gobierno de fecha 26 de febrero de 2015 y modificado por Acuerdo de Consejo de Gobierno de 28 de noviembre de 2019 financiada con cargo al crédito presupuestario 12.06.461A.740.07

2.- Financiar dicho gasto con cargo al expediente de crédito plurianual nº2015/IN/5 (2015/7) con la siguiente distribución por anualidades:

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| 2015 (12.04.461A.740.14) | 908.419,00 € |
| 2016                     | 908.418,83 € |
| 2017                     | 908.418,83 € |
| 2018                     | 908.418,83 € |
| 2019                     | 0,00 €       |
| 2020                     | 908.418,83 € |
| 2021                     | 908.418,83 € |
| 2022                     | 908.418,83 € |
| 2023                     | 572.806,33 € |
| 2024                     | 640.089,08 € |
| 2025                     | 25.019,63 €  |



- Plurianual para la financiación de la Convocatoria de proyectos de I+D+i Individuales y en cooperación de 2024 por importe de 5.500.000 €, financiándose 3.005.000 € con la anualidad de 2024 y 2.495.000 € con la anualidad de 2025 financiada la anualidad de 2024 con cargo al crédito presupuestario 12.06.461A.740.07
- En 2025 SODERCAN publicará una nueva convocatoria de Grandes Proyectos I+D+i por importe de 5.500.000 € financiándose el 50% contra presupuesto de 2025 y 50% contra presupuesto de 2026.
- Plurianual para la financiación del 25% de autofinanciación del Convenio RETECH con el INCIBE por importe de 390.000 € con anualidades constantes de 130.000 € durante los ejercicios 2024, 2025 y 2026 financiada la 2ª anualidad de 2025 con cargo al crédito presupuestario 12.06.461A.740.07
- Plurianual para la financiación del Convenio TECHFABLAB por importe de 199.625 € con anualidades constantes de 99.812,50 € durante los ejercicios 2024 y 2025 financiada la anualidad de 2025 con cargo al crédito presupuestario 12.06.461A.740.07
- Financiación del Plan Regional de transferencia de conocimiento a empresas privadas y a sociedades públicas, entidades públicas empresariales, fundaciones y resto de entes del Sector Público Autonómico. Partenariado público-privado por importe de 300.000 €
- Financiación de la dotación al Fondo de Provisiones Técnicas y para la reserva de compensación de resultados negativos de la Sociedad de Garantía Recíproca de Santander, S.G.R. (SOGARCA, S.G.R.) por importe de 400.000 €

### FINANCIACIÓN AJENA

Durante 2025 solo se mantiene una financiación prestada por ICAF por importe de 530.523,24 € con amortizaciones trimestrales que finalizara en marzo de 2026.

No se prevé solicitar endeudamiento adicional durante el periodo 2025 a 2027.



## **SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.**

---





**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027****ENTIDAD: SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA S.L.****FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD***1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.***LEGISLACIÓN Y NORMATIVA APLICABLE A SICAN:**

| Referencia legal  | Requisitos legales aplicables  |
|---|--|
| -Ley 39/2015, de 1 de octubre, del procedimiento administrativo común de las administraciones públicas.<br><br>-Ley 40/2015, de 1 de octubre, de régimen Área Jurídica del sector público<br><br>-Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Área Jurídica del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la comunidad Autónoma de Cantabria  | Procedimiento administrativo y régimen Área Jurídica sector publico                                |
| Ley de Cantabria 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Área Jurídica del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria   | Procedimiento administrativo y régimen Área Jurídica del sector público institucional de Cantabria |
| Ley Orgánica 3/2018, de 5 de diciembre, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales  |  |
| Reglamento Europeo 2016/679/UE de Protección de Datos. Protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y a la libre circulación de estos datos y por el que se deroga la Directiva 95/46/CE  |  |
| Ley 1/2019, de 20 de febrero, de Secretos Empresariales   |  |
| LEY 34/2002 Servicios de la Sociedad de la Información y de Comercio Electrónico  |  |
| Ley 38/2003. General de Subvenciones y Reglamento (Real Decreto 887/2006 de 21 de Julio)  |  |
| Ley de Patrimonio de la Comunidad Autónoma de Cantabria   |  |
| REGLAMENTO (CE) N.º 1080/2006 DEL PARLAMENTO EUROPEO Y DEL CONSEJO de 5 de julio de 2006 Relativo al Fondo Europeo de Desarrollo Regional y por y por el que se deroga el Reglamento (CE) no 1783/1999  |  |
| REGLAMENTO (CE) N.º 1083/2006 DEL CONSEJO de 11 de julio de 2006 por el que se establecen las disposiciones generales relativas al Fondo Europeo de Desarrollo Regional, al Fondo Social Europeo y al Fondo de Cohesión y se deroga el Reglamento (CE) no 1260/1999   |  |
| Ley 10/2006 de Subvenciones de Cantabria  |  |
| Ley 14/2006 de Finanzas de Cantabria  |  |
| REGLAMENTO (CE) N.º 1828/2006 DE LA COMISIÓN de 8 de diciembre de 2006, por el que se fijan normas de desarrollo para el Reglamento (CE) n.º 1083/2006 del Consejo, por el que se establecen las disposiciones generales relativas al Fondo Europeo de Desarrollo Regional, al Fondo Social Europeo y al Fondo de Cohesión, y el Reglamento (CE) n.º 1080/2006 del Parlamento Europeo y del Consejo, relativo al Fondo Europeo de Desarrollo Regional |  |

|  |  |
|--|--|
| REGLAMENTO (CE) No 651/2014 DE LA COMISIÓN de 17 de junio de 2014 por el que se declaran determinadas categorías de ayuda compatibles con el mercado interior en aplicación de los artículos 107 y 108 del Tratado (Reglamento general de exención por categorías) |  |
| Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital.   |  |
| Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la MOROSIDAD en las operaciones comerciales.  |  |
| Ley 10/2022, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2.023”.   |  |
| Ley 2/2011, de 4 de marzo, de Economía Sostenible (LES)  |  |
| III Convenio Colectivo “Sociedad para el Desarrollo Regional de Cantabria, S. A.”  |  |
| RD 1098/2001 de 12 de Octubre, Reglamento Gral de la Ley de contratos del Sector Público   |  |
| Ley de Cantabria 2/2012, 30 mayo. Plan de Sostenibilidad   | Aplica todo lo relativo al sector público  |
| Real Decreto-Ley 20/2012, de medidas para garantizar la estabilidad presupuestaria y de fomento de la competitividad.  |  |
| Ley de Cantabria 11/2018, de Medidas Fiscales y Administrativas.   |  |
| Ley orgánica 3/2007 de 22 de marzo de 2007, para la igualdad efectiva de mujeres y hombres   | Título 1: El principio de igualdad y la tutela contra la discriminación.<br>Título 4: El derecho al trabajo en igualdad de oportunidades.<br>Título 6: Igualdad de trato en el acceso a bienes y servicios y su suministro.<br>Título 7: La igualdad en la responsabilidad social de las empresas.<br>Título 8: Disposiciones organizativas. |
| Orden ESS/1187/2015, de 15 de junio que regula, más exhaustivamente, los procesos de tramitación de bajas médicas, confirmación, altas médicas y el control de situaciones de incapacidad temporal.  |  |
| Resolución de 3 de diciembre de 2015, del Departamento de Gestión Tributaria de la Agencia estatal de Administración tributaria, por la que se modifica la de 3 de enero de 2011, por la que se aprueba el modelo 145.   |  |
| Real Decreto 395/2007 de 23 de marzo que regula el subsistema de formación profesional para el empleo.<br><br>Ley 30/2015, de 9 de septiembre, por la que se regula el Sistema de Formación Profesional para el empleo en el ámbito laboral.                       |  |
| Ley de Cantabria 10/2021, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2022. Boletín Oficial de Cantabria 30-12-2021  |  |
| Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria.   |  |
| Ley 37/1992, de 28 de diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido   |  |

|   |  |
|---|--|
| Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades.   |  |
| Real Decreto Ley 28/2018, de 28 de diciembre, para la revalorización de las pensiones públicas y otras medidas urgentes en materia social, laboral y de empleo  |  |
| Ley 27/2011, de 1 de agosto, sobre actualización, adecuación y modernización del sistema de Seguridad Social  |  |
| Resolución de 12 de febrero de 2019, por la que se establecen las instrucciones para la emisión del informe en la contratación de personal indefinido y de obras, suministros y servicios en el Sector Público Institucional Autonómico de acuerdo a la Disposición Adicional Décimo Primera de la Ley de Cantabria 10/2018, de 21 de diciembre, de Presupuestos Generales de la CCAA de Cantabria para el 2019 |  |

|   |   |
|---|---|
| <p>Real Decreto-ley 3/2016, de 2 de diciembre, por el que se adoptan medidas en el ámbito tributario dirigidas a la consolidación de las finanzas públicas y otras medidas urgentes en materia social</p> | <p>En el ámbito del Impuesto de sociedades:</p> <p>Con efecto a ejercicios iniciados en 2016:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Límite a la imputación de dotaciones de determinados deterioros y provisiones para grandes empresas. (LIS disp. adic. 15ª.1 y disp. trans. 36ª)</li> <li>2. Limitación a la compensación de bases imponibles negativas (BINs) (LIS disp. adic.15ª.1 y disp. trans. 36ª)</li> <li>3. Nuevo límite a la aplicación de las deducciones por doble imposición interna e internacional (LIS disp. adic. 15ª.2)</li> <li>4. Reversión de pérdidas por deterioro de participaciones (LIS disp. trans. 16ª.3)</li> <li>5. Novedades en la tributación de la transmisión de un establecimiento permanente (LIS disp. trans. 16ª.5)</li> </ol> <p>Con efecto posterior a 1 de enero de 2017</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>6. Imposibilidad de deducir las pérdidas por deterioro y la pérdida de valor por aplicación del criterio de valor razonable a determinadas participaciones en entidades (LIS art. 15.k y l y 17.1)</li> <li>7. Limitación a la deducción de pérdidas por transmisión de participaciones (LIS art. 11.10 y art. 21)</li> <li>8. Rentas negativas y positivas de establecimientos permanentes (EPs) en el extranjero (LIS art. 22.1, 2 y 6)</li> <li>9. Modificaciones en las normas para evitar la doble imposición en operaciones de reorganización empresarial (LIS art. 88)</li> </ol> <p>En el ámbito de la Ley General Tributaria:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Nuevas restricciones a las solicitudes de aplazamiento o fraccionamiento de pago (LGT art. 65.2)</li> <li>2. Pago en especie (LGT art. 60.2)</li> <li>3. Entrada en vigor con fecha de 1 de julio de 2017 el SUMINISTRO INMEDIATO DE INFORMACIÓN (SII) EN EL IVA para los contribuyentes inscritos en el REDEME (Ninguna de las 3 sociedades ha estado dado de alta en el REDEME en los últimos años)</li> </ol> |
| <p>Directiva 2019/1152 del Parlamento Europeo y del Consejo, relativa a condiciones laborales transparentes y previsibles en la Unión Europea</p>   |   |
| <p>Directiva Parlamento Europeo y del Consejo relativa a la protección de las personas que informen sobre infracciones de Derecho de la Unión</p>   |   |
| <p>Real Decreto ley 6/2019 de medidas urgentes para garantía de la igualdad de trato y de oportunidades entre mujeres y hombres en el empleo y la ocupación</p>   |   |
| <p>Real Decreto ley 8/2019 de medidas urgentes de protección social y lucha contra la precariedad laboral en la jornada de trabajo</p>  |   |
| <p>Real Decreto ley 28/2018 para la revalorización de las pensiones públicas y otras medidas urgentes en materia social, laboral y desempleo</p>  |   |

|   |  |
|---|--|
| Real Decreto ley18/2019, por el que se adoptan determinadas medidas en materia tributaria, catastral y de seguridad social  |  |
| Real Decreto ley 2/2020, por el que se aprueban medidas urgentes en materia de retribuciones en el ámbito del sector público  |  |
| Acuerdo alcanzado por el Gobierno, CEOE y CEPYME, UGT y CCOO sobre el SMI. Real Decreto 231/2020, de 4 de febrero, por el que se fija el salario mínimo profesional para 2020 |  |
| Ley 10/2010 de 28 de abril de Prevención de Blanqueo de Capitales y de la Financiación del Terrorismo.  | Aplica a las sociedades promotoras que ejerzan profesionalmente actividades de agencia, comisión o intermediación en la compraventa de bienes inmuebles o en arrendamientos de bienes inmuebles que impliquen una transacción por una renta total anual o superior a 120.000 € o una renta mensual igual o superior a 10.000 € |
| Circular 1/2016 Fiscalía General del Estado sobre responsabilidad penal de las personas jurídicas conforme a la reforma del Código Penal. Por Ley Orgánica 1/2015.            | Aplicación del cumplimiento en la organización y reafirmar el cumplimiento de la ley.  |
| Directiva UE 2019/1937 canal de denuncias de Riesgos Penales de protección en sector privado (empresas) y sector publico  | Directiva Whistleblowing: 16 de diciembre de 2019 entró en vigor la Directiva UE 2019/1937 de Protección de los Denunciantes.  |
| Disposición Adicional Undécima de la Ley de Cantabria 2/2023, de 26 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el 2024                | Resolución por la que se establecen las instrucciones para la contratación de personal de las Sociedades Mercantiles y Fundaciones del Sector Público de la Comunidad Autónoma de Cantabria  |
| Ley de Cantabria 02/2023, de 26 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2024.   | Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2024, entre los que se encuentra SICAN y PCTCAN   |

## LEGISLACIÓN Y NORMATIVA APLICABLE EN MATERIA DE PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES:

| Referencia legal  | Requisitos legales aplicables   |
|---|---|
| LEY 31/1995 DE PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES  | Elaborar el Plan de Prevención de Riesgos laborales. Evaluación de Riesgos Laborales. Tener en cuenta resultados de la Evaluación de Riesgos Laborales y tomar medidas. Proporcionar EPIs a los trabajadores. Formar e informar a los trabajadores. Vigilancia periódica de la salud. Vigilar todo el cumplimiento de la normativa de PRL, incluyendo la de empresas contratadas. Concertar Servicio de Prevención con entidad especializada ajena a la empresa |
| R.D. 39/1997 de 17 de enero, Reglamento de los Servicios de Prevención Mod. Por R.D. 604/2006   | Evaluación de riesgos y planificación de la actividad preventiva. Organización de recursos para las actividades preventivas. Auditorías.  |
| R.D. 337/2010, de 19 de Marzo, por el que se modifican el R.D 39/1997, de 17 de enero, por el que se aprueba el Reglamento de los Servicios de Prevención; el R.D. 1109/2007, de 24 de Agosto, por el que se desarrolla la Ley 32/2006, de 18 de Octubre, reguladora de la subcontratación en el sector de la construcción y el | Artículo primero. Modificación del R.D. 39/1997<br>Artículo segundo. Modificación del R.D. 1109/2007<br>Artículo tercero. Modificación del R.D. 1627/1997   |

|   |   |
|---|---|
| R.D. 1627/1997, de 24 de Octubre, por el que se establecen las disposiciones mínimas de seguridad y salud en obras de construcción.   | Disposición adicional primera. Validez de certificaciones conforme al sistema de acreditación de la formación anterior a la entrada en vigor del R.D<br>Disposición adicional segunda. Referencias al aviso previo en las obras de construcción.  |
| R.D. 604/2006, de 19 de Mayo, por el que se modifica el R.D. 39/1997 y R.D. 1627/1997   | Plan de prevención aprobado por dirección. Evaluación de Riesgos Laborales y actualización. Programación anual de actividades. Consulta de los trabajadores   |
| R.D. 171/2004 de 30 de Enero, por el que se desarrolla el art 24 de la Ley 31/1995, de 8 de noviembre, de Prevención de Riesgos Laborales, en materia de coordinación de actividades empresariales  | Coordinar, informar y proporcionar medios de coordinación a todas las empresas concurrentes en el puesto de trabajo.  |
| R.D. 298/2009, DE 6 DE MARZO, por el que se modifica el RD 39/1997, de 17 de enero, por el que se aprueba el Reglamento de los Servicios de Prevención, en relación con la aplicación de medidas para promover la mejora de la seguridad y de la salud en el trabajo de la trabajadora embarazada, que haya dado a luz o en periodo de lactancia. | Evaluación de riesgos laborales deberá tener en cuenta los posibles perjuicios para la salud de esas trabajadoras<br>• Párrafo b) del artículo 4.1.<br>• Anexo VII. Lista no exhaustiva de agentes, procedimientos y condiciones de trabajo que pueden influir negativamente en la salud de las trabajadoras embarazadas o en periodo de lactancia.<br>• Anexo VIII, Lista no exhaustiva y condiciones de trabajo a los cuales no podrá haber riesgo de exposición por parte de trabajadoras embarazadas o en periodo de lactancia. |
| R.D. 485/1997 de 14 de abril sobre disposiciones mínimas en materia de señalización de seguridad y salud en el trabajo.   | Objeto: Adoptar medidas para que exista señalización de seguridad y salud.<br>La señalización deberá utilizarse para: llamar atención de los trabajadores sobre los riesgos, prohibiciones u obligaciones, alertar de situación de emergencia, facilitar la localización de los medios o instalaciones de protección, evacuación, emergencia o primeros auxilios, orientación en maniobras peligrosas.  |
| R.D. 486/1997 de 14 de abril por el que se establecen las disposiciones mínimas de seguridad y salud en los lugares de trabajo  | Objeto: Adoptar las medidas necesarias para que los lugares de trabajo sean seguros.<br>Lugares de trabajo cumplir las disposiciones mínimas en cuanto a: sus condiciones constructivas, orden, limpieza y mantenimiento, señalización, instalaciones de servicio y protección, condiciones ambientales, iluminación, servicios higiénicos y locales de descanso, material y locales de primeros auxilios.<br>Garantizar la información a los trabajadores y sus representantes de todas las medidas de prevención y protección.    |
| R. D. 488/1997 de 14 de abril, sobre disposiciones mínimas de seguridad y salud relativas al trabajo que incluye pantallas de visualización   | Objeto: Se establecen las disposiciones mínimas de seguridad para la utilización de equipos que incluyan pantallas de visualización.<br>Evaluación de riesgos.<br>Derecho a la Vigilancia de la Salud.  |
| Orden VIV/561/2010, por la que se desarrolla el documento técnico de condiciones básicas de accesibilidad y no discriminación para el acceso y utilización de los espacios públicos urbanizados   |   |

|   |   |
|---|---|
| <p>R.D. 314/2006, de 17 de Marzo, por el que se aprueba el Código Técnico de la Edificación y sus modificaciones y/o actualizaciones</p>  | <p>Generalidades</p> <p>Exigencias básicas de seguridad estructural (SE)</p> <p>Exigencias básicas de seguridad en caso de incendio (SI)</p> <p>Exigencias básicas de seguridad de utilización y accesibilidad (SUA)</p> <p>Exigencias básicas de salubridad (HS)</p> <p>Exigencias básicas de protección frente al ruido (HR)</p> <p>Exigencias básicas de ahorro de energía (HE)</p>  |
| <p>R.D. 842/2002, de 2 de agosto (y sus modificaciones RD 560/2010 y RD 1053/2014) por el que se aprueba el Reglamento electrotécnico para baja tensión</p>   | <p>Certificado de instalación<br/>Inspección periódica por OCA<br/>Locales de pública concurrencia (salón de actos)</p> <p>REVISION DE LAS TOMAS DE TIERRA</p>  |
| <p>R.D. 773/1997 de 30 de mayo sobre disposiciones mínimas de seguridad y salud relativas a la utilización por los trabajadores de equipos de protección individual</p>   | <p>El empresario determinar, elegir y garantizar la utilización de los EPIS.<br/>Los trabajadores tienen la obligación de cuidar y utilizar correctamente los EPI's e informar de cualquier defecto detectado en un EPI.</p>  |
| <p>R.D. 1215/1997 de 18 de julio por el que se establecen las disposiciones mínimas de seguridad y salud para la utilización por los trabajadores de los equipos de trabajo</p>   | <p>Adoptar medidas necesarias para que los equipos de trabajo sean adecuados al trabajo que se realiza garantizando la seguridad y la salud.<br/>Comprobar los equipos de trabajo después de su instalación por personal competente.<br/>Todos los equipos dispondrán de declaración de conformidad. Los equipos anteriores al año 1997 serán adaptados a las disposiciones de este Real Decreto y contar con la certificación que lo demuestre.</p>                    |
| <p>R.D. 1299/2006 de 10 de noviembre por el que se aprueba el cuadro de enfermedades profesionales en el sistema de la Seguridad Social y se establecen criterios para su notificación y registro</p>   | <p>Valoración del riesgo para la salud y las medidas preventivas a adoptar para minimizar la aparición de las enfermedades profesionales.</p>   |
| <p>R.D. 513/2017, de 22 Mayo, (y sus modificaciones) por el que se aprueba el Reglamento de Instalaciones de protección Contra Incendios</p>  | <p>Revisiones visuales trimestrales.<br/>Revisiones anuales y quinquenales por organismos autorizados<br/>Anexo. Reglamento de instalaciones de protección contra incendios.<br/>• Cap. I. Obj y campo aplicación.<br/>• Cap. II. Acreditación del cumplimiento de las reglas de seguridad establecidas<br/>• Cap. III. Instaladores y mantenedores<br/>• Cap. IV. Instalación, puesta en servicio y mantenimiento</p>  |
| <p>Resolución de 26 de noviembre de 2002, de la Subsecretaría, por la que se regula la utilización del Sistema de declaración electrónica de accidentes de trabajo (Det@) que posibilita la transmisión por procedimiento electrónico de los nuevos modelos para la notificación de accidentes de trabajo, aprobados por la orden TAS/2926/2002, de 19 de noviembre</p> | <p>A partir del 1 de enero de 2004 los partes de accidentes notificar mediante Delt@.<br/>Cumplimentar por el empresario y remitir a la entidad gestora en plazo de 5 días.<br/>Relación de accidentes sin baja médica: cumplimentar 1 vez al mes y remitir a la entidad gestora los primeros cinco días hábiles del mes siguiente.<br/>Relación altas o fallecimiento de accidentes: cumplimentar 1 vez al mes y remitirlo mensualmente al Ministerio de Trabajo y</p> |

|   |  |
|---|--|
|   | Asuntos Sociales, Subdirección General de Estadísticas Sociales y Laborales y Autoridad Laboral Provincial.  |
| Resolución de 27 de Agosto de 2008, de la Secretaría del Estado de la Seguridad Social, por la que se dictan instrucciones para la aplicación de la orden TAS/2947/2007, de 8 de Octubre, por la que se establece el suministro a las empresas de botiquines con material de primeros auxilios en caso de accidente de trabajo, como parte de la acción protectora del sistema de Seguridad Social. | Los botiquines y la reposición de su contenido, para primeros auxilios en caso de accidente de trabajo, constituyen parte del contenido de la prestación de asistencia sanitaria de la Seguridad Social, y podrán ser facilitados por las entidades gestoras y las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social a las empresas respecto de cuyos trabajadores asuman la protección por las contingencias profesionales.   |
| Resolución de 11 de abril de 2006, de la Inspección de la Seguridad Social sobre el Libro de visitas de la inspección de Trabajo y Seguridad Social.  | Libro de visitas habilitado por el jefe de la inspección. Libros agotados conservar durante 5 años.  |
| Resolución de 25 de Noviembre de 2008, de la Inspección de trabajo y Seguridad Social, sobre el libro de visitas electrónico de la inspección de trabajo y Seguridad Social   | La Inspección de Trabajo y Seguridad Social pondrá a disposición de los usuarios una aplicación informática que permita sustituir la utilización del Libro de visitas convencional por un sistema de registro telemático de apuntes de modo tal que las medidas de advertencia, recomendación o requerimiento efectuados por los funcionarios técnicos habilitados para el ejercicio de actuaciones comprobatorias en materia de prevención de riesgos laborales pueden reflejarse en un Libro de Visitas electrónico. |
| Orden TAS/1/2007, de 2 Enero, por la que se establece el modelo de parte de enfermedad profesional, dicta normas para su elaboración y transmisión y crea el correspondiente fichero de datos personales  | Art. 1: Comunicación de enfermedades profesionales.<br>Art. 2: Contenido del parte de enfermedad profesional. Art. 3: Entidades obligadas. Art. 4: Transmisión de la información. Art.5: Aplicación informática.<br>Art. 6: Plazos.<br>Art. 7: Disponibilidad de la información contenida en CEPROSS. Art. 8: Acceso al sistema CEPROSS.<br>ANEXO. Contenido del parte de trabajo  |
| Orden TAS/2926/2002, de 19 de noviembre, por la que se establecen nuevos modelos para la notificación de los accidentes de trabajo y se posibilita su transmisión por procedimiento electrónico   | Ya incluido en Resolución de 26 de noviembre de 2002, de la Subsecretaría, por la que se regula la utilización del Sistema de declaración electrónica de accidentes de trabajo(Det@)   |
| DIRECTIVA 2012/27/UE del Parlamento Europeo y del Consejo, de 25 de octubre de 2012, relativa a la eficiencia energética  | Aplica toda la directiva   |
| LEY 39/1999, DE 5 DE NOVIEMBRE, PARA PROMOVER LA CONCILIACIÓN DE LA VIDA FAMILIAR Y LABORAL DE LAS PERSONAS TRABAJADORAS.   | Aplica toda la ley   |
| Orden TIN/1071/2010/ de 27/04, sobre los requisitos y datos que deben reunir las comunicaciones de apertura o de reanudación de actividades en los centros de trabajo   | Requisitos y datos que deben reunir las comunicaciones de apertura o de reanudación de actividades en los centros de trabajo.  |
| R.D. 865/2003 (modificación RD 830/2010). Criterios higiénico-sanitarios para la prevención y control de legionelosis   | Realización de revisiones periódicas según concierto y seguimiento por el Comité de SSL  |
| DECRETO 59/1999, de 3 de junio, (BOC 09-06-1999), de creación del Registro de las   | Aplican todos los requerimientos contemplados  |



|  |  |
|--|--|
| Actas de nombramiento de los delegados de Prevención de Riesgos Laborales, así como establece la obligación de su depósito e inscripción en el mismo   |  |
| OHSAS 18001:2007. Sistema de Gestión de la Seguridad y la Salud en el trabajo.   | Aplican todos los requerimientos contemplados en la norma de referencia  |
| Página web del ministerio de trabajo y asuntos sociales(www.mtas/insht.es)   | Página de consulta para sacar normas y guías técnicas  |
| LEY 32/2006, DE 18 DE OCTUBRE, REGULADORA DE LA SUBCONTRATACIÓN EN EL SECTOR DE LA CONSTRUCCIÓN  | Capítulo 2, Normas generales de la subcontratación en el sector de la construcción. Artículos 4, 5, 7 y 8  |
| R.D. 1109/2007 (modificado por RD 327/2009 y RD 337/2010) para desarrollo de la Ley 32/2006 sobre regulación de la subcontratación en la construcción  | Capítulo 4: Libro de Subcontratación   |
| LEY 38/1999 DE 5 DE NOVIEMBRE (y sus modificaciones), DE ORDENACIÓN DE LA EDIFICACIÓN  | Capítulo 2: Exigencias técnicas y administrativas de la edificación<br>Capítulo 3: Agentes de la edificación<br>Capítulo 4: Responsabilidades y garantías  |
| R.D. 1027/2007 (modificación 1826/2009 y 238/2013), de 20 de julio, por el que se aprueba el Reglamento de Instalaciones Térmicas en los Edificios.  | Mantenimiento de las instalaciones   |
| R.D. 836/2003, de 27 de junio, por el que se aprueba una Nueva Instrucción técnica complementaria "MIE-AEM-2006" del Reglamento de aparatos de elevación y manutención referente a grúas torre para obras y otras aplicaciones   | Aplica la Instrucción Técnica Complementaria «MIE-AEM-2» del Reglamento de aparatos de elevación y manutención, referente a grúas torre para obras u otras aplicaciones  |
| R.D. 88/2013, de 8 de febrero, por el que se aprueba la Instrucción Técnica Complementaria AEM 1 "Ascensores" del Reglamento de aparatos de elevación y manutención, aprobado por Real Decreto 2291/1985, de 8 de noviembre.   | Mantenimiento de instalación   |
| R.D. 2177/2004, de 12 de noviembre, por el que se modifica el RD 1215/1997, de 18 de julio, por el que se establecen las disposiciones mínimas de seguridad y salud para la utilización por los trabajadores de los equipos de trabajo, en materia de trabajos temporales en altura. | Artículo único que modifica R.D. 1215/1997   |
| Ley 10/2010 de 28 de abril de Prevención de Blanqueo de Capitales y de la Financiación del Terrorismo.   | Aplica a las sociedades promotoras que ejerzan profesionalmente actividades de agencia, comisión o intermediación en la compraventa de bienes inmuebles o en arrendamientos de bienes inmuebles que impliquen una transacción por una renta total anual o superior a 120.000 € o una renta mensual igual o superior a 10.000 € |
| Circular 1/2016 Fiscalía General del Estado sobre responsabilidad penal de las personas jurídicas conforme a la reforma del Código Penal. Por Ley Orgánica 1/2015.   | Aplicación del cumplimiento en la organización y reafirmar el cumplimiento de la ley.  |
| Directiva UE 2019/1937 canal de denuncias de Riesgos Penales de protección en sector privado (empresas) y sector publico   | Directiva Whistleblowing: 16 de diciembre de 2019 entró en vigor la Directiva UE 2019/1937 de Protección de los Denunciantes.  |
| Disposición Adicional Undécima de la Ley de Cantabria 2/2023, de 26 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el 2024   | Resolución por la que se establecen las instrucciones para la contratación de personal de las Sociedades Mercantiles y Fundaciones del Sector Público de la Comunidad Autónoma de Cantabria  |
| Ley de Cantabria 03/2023, de 26 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas.   |  |

## *2.- Objeto social y fines de la Entidad.*

Suelo Industrial de Cantabria S.L. es una sociedad pública del Gobierno de Cantabria, adscrita a la Consejería de Innovación, Industria, Turismo y Comercio.

El Objeto social, establecido en los estatutos de la sociedad es el siguiente:

1. - La adquisición por cualquier título y la tenencia de terrenos y bienes inmuebles, para proporcionar y obtener suelo industrial, hostelero o de ocio; o de otros usos complementarios a éstos, comprendiendo la urbanización de los mismos, la construcción, promoción y explotación de polígonos industriales o del propio suelo industrial en cualquier otra forma o régimen de gestión o explotación, comprendiendo la redacción de instrumentos de planeamiento y gestión urbanística, para su tramitación ante los órganos correspondientes.

2. - La actuación urbanizadora y edificatoria, así como la posible gestión y explotación de obras y servicios resultantes de dicha actuación.

3. - La prestación de asistencia técnica para la gestión y el desarrollo de actuaciones en materia de suelo industrial.

4. - La adquisición y enajenación, por cualquier título, de fincas rústicas y urbanas, promoción de contratos o realizaciones de parcelaciones, urbanizaciones, construcciones y obras privadas o públicas, la venta, hipoteca, arrendamiento, transformación, mejora, administración, puesta en explotación y explotación misma, de fincas rústicas y urbanas, organización, promoción y asesoramiento y gestión en su caso de Sociedades, Cooperativas, Comunidades, Entidades, Grupos o Empresas particulares orientadas a la construcción o urbanización, la planificación y estudio de mercados en materia inmobiliaria de suelo industrial, hostelero o de ocio.

5. - El asesoramiento financiero para la realización de obras, incluso de construcción, y las correspondientes tareas de consultoría en materia de suelo industrial.

6.- La gestión, dirección y ejecución de obras de construcción por cuenta propia o ajena, la realización de contratos; la rehabilitación, urbanización, restauración externa e interna de estructuras y revestimientos de edificios; limpieza, tratamiento, pintura, reconstrucción y la implantación, cuidado y mantenimiento de suelo, edificios y polígonos industriales.

Las actuaciones de SICAN son una aportación imprescindible para el desarrollo armónico del tejido industrial de la región, con inversiones cuidadosamente calculadas y ampliamente compensadas por la funcionalidad y calidad proporcionada a la industria.

La responsabilidad de SICAN radica en la capacidad de ser elemento impulsor del desarrollo económico regional y de la creación de empleo debiéndose al conjunto de la sociedad cántabra.

Por todo ello, SICAN tiene como MISIÓN, Promover el desarrollo Industrial y Económico de Cantabria mediante la gestión y promoción de actuaciones que permitan la creación de nuevas áreas de actividades económicas, colaborando con las instituciones e integrándose en la estrategia global del Gobierno Regional

La VISIÓN de SICAN se centra en consolidarse como empresa referente a nivel regional y nacional en la generación y gestión de Suelo Industrial, centralizado en la captación de empresas y desarrollando suelo estratégicamente ubicado en la región y dotado de las mejores infraestructuras posibles para la implantación de empresas.

Los OBJETIVOS que SICAN tiene establecidos son los siguientes:

- PROMOVER suelo industrial moderno y de calidad, urbanizando espacios industriales y dotándoles de las infraestructuras necesarias para la implantación eficiente de nueva industria en Cantabria.
- FOMENTAR el desarrollo armónico del tejido industrial de la región, con inversiones cuidadosamente calculadas y ampliamente compensadas por la funcionalidad y calidad proporcionada a la industria.
- CAPTAR inversión empresarial nacional e internacional en la región.
- CONSOLIDAR la demanda existente y facilitar el crecimiento y desarrollo de proyectos dentro de la región.
- GARANTIZAR la viabilidad y rápida implantación de proyecto futuros que faciliten la generación de empleo y riqueza en Cantabria
- ASESORAR Y APOYAR al empresario para agilizar y facilitar una eficiente implantación empresarial.

*3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.*

El capital suscrito, que asciende a 30.175.794,18 euros, se compone de 182.122 participaciones sociales, de 165,69 euros de valor nominal cada una, totalmente desembolsadas.

Los socios que participan en el capital social actual son los siguientes:

| SOCIOS             | PARTICIPACIONES |         |                      | %              |
|--------------------|-----------------|---------|----------------------|----------------|
|                    | Nº              | NOMINAL | IMPORTE              | S/ TOTAL       |
| GOBIERNO CANTABRIA | 158.741         | 165,69  | 26.301.796,29        | 87,16%         |
| UNICAJA            | 441             | 165,69  | 73.069,29            | 0,24%          |
| SODERCAN           | 22.886          | 165,69  | 3.791.981,34         | 12,57%         |
| CAMARA DE COMERCIO | 54              | 165,69  | 8.947,26             | 0,03%          |
|                    | <u>182.122</u>  |         | <u>30.175.794,18</u> | <u>100,00%</u> |

*4.- Conjunto de entidades de la consolidación.*

Suelo Industrial de Cantabria S.L. no consolida sus cuentas con ninguna otra entidad.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027****ENTIDAD: SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA S.L.****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)**

*Principales desviaciones que se han producido con relación al Presupuesto de Explotación del ejercicio 2.023 aprobado en su día.*

|   | PRESUPUESTO      | IMPORTE REALIZADO | DESVIACION ABSOLUTA | % REALIZADO SOBRE PREVISTO |
|---|------------------|-------------------|---------------------|----------------------------|
| 1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:                            | 9.392.297        | 2.270.056         | -7.122.241          | -75,83%                    |
| 2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS   | 28.953.568       | 22.306.801        | -6.646.767          | 77,04%                     |
| 4. APROVISIONAMIENTOS:  | -34.878.000      | -20.458.046       | 14.419.954          | 58,66%                     |
| 6. GASTOS DE PERSONAL:  | -678.161         | -613.966          | 64.195              | 90,53%                     |
| 7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:                                     | -1.304.698       | -2.235.226        | -930.528            | 171,32%                    |
| 8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO                                     | -315.984         | -308.218          | 7.766               | 97,54%                     |
| 9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS | 32.481           | 86.904            | 54.423              | 267,55%                    |
| 11. DETERIORO Y RESULTADOS POR ENAJENACIONES DE INMOVILIZADO        | 0                | 42.734            | 42.734              |                            |
| 15. OTROS RESULTADOS  | 0                | 7.421             | 7.421               |                            |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>                                 | <b>1.201.503</b> | <b>1.098.460</b>  | <b>-103.043</b>     | <b>91,42%</b>              |
| 16. INGRESOS FINANCIEROS:   | 69.250           | 100.253           | 31.003              | 144,77%                    |
| 17. GASTOS FINANCIEROS:   | -191.991         | -227.192          | -35.201             | 118,33%                    |
| 21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE CARÁCTER FINANCIERO               | 25.863           | 29.844            | 3.981               | 115,39%                    |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO</b>                                     | <b>-96.878</b>   | <b>-97.095</b>    | <b>-217</b>         | <b>100,22%</b>             |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>                             | <b>1.104.625</b> | <b>1.001.365</b>  | <b>-103.260</b>     | <b>90,65%</b>              |
| 23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS                                       | 0                | 0                 | 0                   |                            |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A1+A2)</b>                          | <b>1.104.625</b> | <b>1.001.365</b>  | <b>-103.260</b>     | <b>90,65%</b>              |

*Causas de las principales desviaciones.*

1. Importe Neto de la Cifra de Negocios: No se han cumplido las expectativas de ventas para el ejercicio.

2 y 4. Variación de Existencias y Aprovisionamientos: Por el retraso en la ejecución de las inversiones previstas.

7. Otros gastos de Explotación: Por pago de AJD por la expropiación de terrenos, presupuestados para 2.022 pero realizados en 2.023.

*Principales desviaciones que se han producido con relación al Presupuesto de Capital del ejercicio 2.023 aprobado en su día.*

|  | PRESUPUESTO        | IMPORTE REALIZADO  | DESVIACION ABSOLUTA | % REALIZADO SOBRE PREVISTO |
|--|--------------------|--------------------|---------------------|----------------------------|
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                 | <b>1.104.625</b>   | <b>1.001.365</b>   | <b>-103.260</b>     | <b>91%</b>                 |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>                                      | <b>-580.226</b>    | <b>71.971</b>      | <b>652.197</b>      | <b>-12%</b>                |
| a) Amortización del inmovilizado                                     | 315.984            | 308.218            | -7.766              | 97,54%                     |
| c) Variación de provisiones  | -960.607           | -203.704           | 756.903             | 21,21%                     |
| d) Imputación de subvenciones  | -58.344            | -116.748           | -58.404             | 200,10%                    |
| e) Resultado por bajas y enajenaciones de inmovilizado               | 0                  | -42.734            | -42.734             |                            |
| g) Ingresos financieros  | -69.250            | -100.253           | -31.003             | 144,77%                    |
| h) Gastos financieros  | 191.991            | 227.192            | -213.800            | 118,33%                    |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>                            | <b>-18.788.868</b> | <b>-16.773.578</b> | <b>2.015.290</b>    | <b>89,27%</b>              |
| a) Existencias   | -28.953.569        | -22.306.801        | 6.646.768           | 77,04%                     |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar                                 | 9.348.299          | 4.148.282          | -5.200.017          | 44,37%                     |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar                                | 865.912            | 1.453.957          | 588.045             | 167,91%                    |
| e) Otros pasivos corrientes  | -80.865            | -64.672            | 16.193              | 79,98%                     |
| e) Otros activos y pasivos no corrientes                             | 31.355             | -4.344             | -35.699             | -13,85%                    |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b> | <b>-96.878</b>     | <b>-97.095</b>     | <b>-217</b>         | <b>100,22%</b>             |
| a) Pagos de intereses  | -166.128           | -197.348           | -31.220             | 118,79%                    |
| c) Cobros de intereses   | 69.250             | 100.253            | 31.003              | 144,77%                    |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>       | <b>-18.361.347</b> | <b>-15.797.337</b> | <b>2.564.010</b>    | <b>86,04%</b>              |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>                                      | <b>-11.386</b>     | <b>-545</b>        | <b>10.841</b>       | <b>4,79%</b>               |
| c) Inmovilizado material   | -11.386            | -545               | 10.841              | 4,79%                      |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>                                  | <b>0</b>           | <b>397.189</b>     | <b>397.189</b>      |                            |
| d) Inmovilizado material   | 0                  | 680                | 680                 |                            |
| d) Inversiones inmobiliarias   | 0                  | 396.509            | 396.509             |                            |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>         | <b>-11.386</b>     | <b>396.644</b>     | <b>408.030</b>      | <b>-3483,61%</b>           |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>              | <b>16.500.000</b>  | <b>16.338.251</b>  | <b>-161.749</b>     | <b>99,02%</b>              |
| b) Amortización de instrumentos de patrimonio                        | 0                  | -161.749           | -161.749            |                            |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                      | 16.500.000         | 16.500.000         | 0                   | 100,00%                    |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                      | 16.500.000         | 16.500.000         | 0                   | 100,00%                    |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>      | <b>3.307.038</b>   | <b>-1.144.582</b>  | <b>-4.451.620</b>   | <b>-34,61%</b>             |
| a) Emisión   | 4.500.000          | 3.578.625          | -921.375            | 79,53%                     |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   | 4.500.000          | 3.578.625          | -921.375            | 79,53%                     |
| b) Devolución y amortización de                                      | -1.192.962         | -4.723.207         | -3.530.245          | 395,92%                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   | -825.625           | -4.367.969         | -3.542.344          | 529,05%                    |
| 4. Otras   | -367.337           | -355.238           | 12.099              | 96,71%                     |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>     | <b>19.807.038</b>  | <b>15.193.669</b>  | <b>-4.613.369</b>   | <b>76,71%</b>              |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>     | <b>1.434.305</b>   | <b>-207.024</b>    | <b>-1.641.329</b>   | <b>-14,43%</b>             |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                    | 3.484.907          | 1.839.491          | -1.645.416          | 52,78%                     |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                       | 4.919.212          | 1.632.467          | -3.286.745          | 33,19%                     |

*Causas de las principales desviaciones.*

2. Ajustes del resultado: La principal desviación está en la partida “c) Variación de provisiones”, debido al retraso en la ejecución de las obras previstas.

3. Cambios en el Capital Corriente: Las dos desviaciones principales son debidas al retraso en la realización de los proyectos de inversión previstos (existencias) y por la previsión de mayores ventas con condiciones de pago aplazado (deudores y otras cuentas a cobrar).

7. Cobros por desinversiones: Por la venta de naves industriales alquiladas, no previstas.

10. Cobros y Pagos por instrumentos de pasivo financiero: Las diferencias en los capítulos de emisión y devolución de pasivos financieros se deben a la no necesidad de disposición de financiación adicional (4.500.000.-€) prevista en los presupuestos para 2.023 y por la formalización de una operación de refinanciación de la deuda bancaria de la sociedad con el ICAF, que no ha supuesto un mayor endeudamiento.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027****ENTIDAD: SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

*Principales desviaciones que se producirían con relación al Presupuesto de Explotación del ejercicio 2.024 aprobado en su día.*

|   | PRESUPUESTO     | PREVISTO       | DESVIACION ABSOLUTA | % REALIZADO SOBRE PREVISTO |
|---|-----------------|----------------|---------------------|----------------------------|
| 1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:                            | 3.323.177       | 1.773.685      | -1.549.492          | 53,37%                     |
| 2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS   | 23.409.519      | 21.111.382     | -2.298.137          | 90,18%                     |
| 4. APROVISIONAMIENTOS:  | -23.869.285     | -20.409.095    | 3.460.190           | 85,50%                     |
| 5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:                                   | 0               | 0              | 0                   |                            |
| 6. GASTOS DE PERSONAL:  | -626.446        | -644.641       | -18.195             | 102,90%                    |
| 7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:                                     | -1.281.619      | -1.107.149     | 174.470             | 86,39%                     |
| 8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO                                     | -305.678        | -314.613       | -8.935              | 102,92%                    |
| 9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS | 47.481          | 46.422         | -1.059              | 97,77%                     |
| 11. DETERIORO Y RESULTADOS POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO       | 0               | 8.208          | 8.208               |                            |
| 15. OTROS RESULTADOS  | 0               | 3.254          | 3.254               |                            |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>                                 | <b>697.149</b>  | <b>467.453</b> | <b>-229.696</b>     | <b>67,05%</b>              |
| 16. INGRESOS FINANCIEROS:   | 74.950          | 88.608         | 13.658              | 118,22%                    |
| 17. GASTOS FINANCIEROS:   | -307.154        | -188.067       | 119.087             | 61,23%                     |
| 21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE CARÁCTER FINANCIERO               | 13.336          | 13.336         | 0                   | 100,00%                    |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO</b>                                     | <b>-218.868</b> | <b>-86.123</b> | <b>132.745</b>      | <b>39,35%</b>              |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>                             | <b>478.281</b>  | <b>381.330</b> | <b>-96.951</b>      | <b>79,73%</b>              |
| 23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS                                       | 0               | 0              | 0                   |                            |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A1+A2)</b>                          | <b>478.281</b>  | <b>381.330</b> | <b>-96.951</b>      | <b>79,73%</b>              |

*Causas de las principales desviaciones.*

1. Importe neto de la cifra de negocios: no se han cumplido las expectativas de ventas para el ejercicio.

2 y 4. Variación de Existencias y Aprovisionamientos: Por el retraso en la ejecución de las inversiones previstas.

*Principales desviaciones que se producirían con relación al Presupuesto de Capital del ejercicio 2.024 aprobado en su día.*

|  | PRESUPUESTO        | IMPORTE PREVISTO   | DESVIACION ABSOLUTA | % REALIZADO SOBRE PRESUPUESTO |
|--|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                 | <b>478.281</b>     | <b>381.330</b>     | <b>-96.951</b>      | <b>80%</b>                    |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>                                      | <b>-93.541</b>     | <b>-100.799</b>    | <b>-7.258</b>       | <b>108%</b>                   |
| a) Amortización del inmovilizado                                     | 305.678            | 314.613            | 8.935               | 102,92%                       |
| c) Variación de provisiones  | -570.606           | -446.905           | 123.701             | 78,32%                        |
| d) Imputación de subvenciones  | -60.817            | -59.758            | 1.059               | 98,26%                        |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado              | 0                  | -8.208             | -8.208              |                               |
| g) Ingresos financieros  | -74.950            | -88.608            | -13.658             | 118,22%                       |
| h) Gastos financieros  | 307.154            | 188.067            | -119.087            | 61,23%                        |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>                            | <b>-22.140.116</b> | <b>-11.698.101</b> | <b>10.442.015</b>   | <b>52,84%</b>                 |
| a) Existencias   | -23.409.519        | -21.111.382        | 2.298.137           | 90,18%                        |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar                                 | 657.177            | 8.486.048          | 7.828.871           | 1291,29%                      |
| c) Otros activos corrientes  | 0                  | -9.834             | -9.834              |                               |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar                                | 637.432            | -9.099             | -646.531            | -1,43%                        |
| e) Otros pasivos corrientes  | -125.902           | 108.875            | 234.777             | -86,48%                       |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes                             | 100.696            | 837.291            | 736.595             | 831,50%                       |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b> | <b>-224.568</b>    | <b>-99.459</b>     | <b>125.109</b>      | <b>44,29%</b>                 |
| a) Pagos de intereses  | -293.818           | -188.067           | 105.751             | 64,01%                        |
| c) Cobros de intereses   | 69.250             | 88.608             | 19.358              | 127,95%                       |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>       | <b>-21.979.944</b> | <b>-11.517.029</b> | <b>10.462.915</b>   | <b>52,40%</b>                 |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>                                      | <b>-4.000</b>      | <b>-1.531.197</b>  | <b>-1.527.197</b>   | <b>38279,93%</b>              |
| c) Inmovilizado material   | -4.000             | -39.330            | -35.330             | 983,25%                       |
| d) Inversiones inmobiliarias   | 0                  | -1.491.867         | -1.491.867          |                               |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>                                  | <b>0</b>           | <b>268.795</b>     | <b>268.795</b>      |                               |
| d) Inversiones inmobiliarias   | 0                  | 268.795            | 268.795             |                               |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>        | <b>-4.000</b>      | <b>-1.262.402</b>  | <b>-1.258.402</b>   | <b>31560,05%</b>              |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>              | <b>10.000.000</b>  | <b>10.000.000</b>  | <b>0</b>            | <b>100,00%</b>                |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                      | 10.000.000         | 10.000.000         | 0                   | 100,00%                       |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                      | 10.000.000         | 10.000.000         | 0                   | 100,00%                       |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>      | <b>5.957.411</b>   | <b>3.161.752</b>   | <b>-2.795.659</b>   | <b>53,07%</b>                 |
| a) Emisión   | 7.000.000          | 3.468.758          | -3.531.242          | 49,55%                        |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas                         | 0                  | 3.468.758          | 3.468.758           |                               |
| 5. Otras   | 7.000.000          | 0                  | -7.000.000          | 0,00%                         |
| b) Devolución y amortización de                                      | -1.042.589         | -307.006           | 735.583             | 29,45%                        |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   | -782.589           | 0                  | 782.589             | 0,00%                         |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas                         | 0                  | -53.954            | -53.954             |                               |
| 4. Otras   | -260.000           | -253.052           | 6.948               | 97,33%                        |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>     | <b>15.957.411</b>  | <b>13.161.752</b>  | <b>-2.795.659</b>   | <b>82,48%</b>                 |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>     | <b>-6.026.533</b>  | <b>382.321</b>     | <b>6.408.854</b>    | <b>-6,34%</b>                 |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                    | 7.996.646          | 1.632.467          | -6.364.179          | 20,41%                        |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                       | 1.970.113          | 2.014.788          | 44.675              | 102,27%                       |



*Causas de las principales desviaciones.*

3. Cambios en el Capital Corriente: Las dos desviaciones principales son debidas al retraso en la realización de los proyectos de inversión previstos (existencias) y por la previsión de mayores ventas con condiciones de pago aplazado (deudores y otras cuentas a cobrar).

5. Flujos de efectivo de las actividades de inversión: Se han producido desviaciones por la puesta en alquiler de las Naves Industriales situadas en el P.E. Tanos-Viérnoles, que se han reclasificado como Inversiones Inmobiliarias y por la venta de naves Industriales, previamente alquiladas en el P.E. Besaya.

10. Cobros y Pagos por instrumentos de pasivo financiero: Las diferencias en los capítulos de emisión y devolución de pasivos financieros se deben a la no necesidad de disposición de financiación adicional (7.000.000.-€) prevista en los presupuestos para 2.024 y por la formalización de una operación de refinanciación de la deuda bancaria de la sociedad con el ICAF, que no ha supuesto un mayor endeudamiento.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA S.L.**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

Para la actualización de los precios unitarios en los ingresos y gastos corrientes de la sociedad se han tenido en cuenta las estimaciones macroeconómicas del Banco de España actualizadas a 17/09/2024 publicadas en su página Web:

<https://www.bde.es/wbe/es/publicaciones/analisis-economico-investigacion/proyecciones-macro-informe-trimestral/proyecciones-e-informe-trimestral-de-la-economia-espanola-septiembre-2024.html>

**Cuadro 1**  
**Proyecciones macroeconómicas de la economía española (a)**

Tasas de variación anual (%)

|                    | PIB  |      |      |      | IAPC |      |      |      |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|                    | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Septiembre de 2024 | 2,5  | 2,8  | 2,2  | 1,9  | 3,4  | 2,9  | 2,1  | 1,8  |
| Junio de 2024      | 2,5  | 2,3  | 1,9  | 1,7  | 3,4  | 3,0  | 2,0  | 1,8  |

**FUENTES:** Banco de España e Instituto Nacional de Estadística.  
**NOTA:** Último dato publicado de la CNTR: segundo trimestre de 2024.

**a** Fecha de cierre de las proyecciones: 9 de septiembre de 2024.

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

SICAN es una herramienta de la política industrial del Gobierno de Cantabria a través de la Consejería de Industria, Turismo, Innovación, Transporte y Comercio, estando orientada a potenciar el desarrollo y el bienestar socioeconómico de esta Comunidad Autónoma.

SICAN gestiona y promociona actuaciones modernas y de calidad, capaces de crear nuevas áreas de actividades económicas y para ello colabora con las instituciones y se integra en la estrategia global del Gobierno Regional para el fortalecimiento del tejido industrial de Cantabria.

La delimitación de los suelos a desarrollar se determina a través de las reservas realizadas el Gobierno de Cantabria en su planificación de ordenación territorial, o bien a través de las reservas establecidas por los Ayuntamientos en su planificación municipal a través de los Planes Generales de Ordenación Urbana (PGOU).

Así el Gobierno de Cantabria a través de la Ley de Cantabria la Ley 2/ 2004, de 27 septiembre, del Plan de Ordenación del Litoral (POL), delimita las denominadas Áreas Integrales Estratégicas Productivas entre cuyos objetivos generales son:

- Establecer reservas de suelo para la ordenación e implantación de nuevas actividades económicas, principalmente de carácter productivo.
- Garantizar un equilibrio económico y funcional del área.
- Evitar la pérdida de oportunidades y eficacia de la iniciativa pública.
- Garantizar el mantenimiento de la estructura económica de la región.

Además de estas reservas establecidas, se delimita suelo para la implantación de proyectos que, por su especial relevancia, magnitud, su proyección económica y social o su importancia creen beneficios en la Comunidad Autónoma a través de Proyectos Singulares de Interés Regional, previa Declaración de su Interés Regional por Acuerdo de Consejo de Gobierno.

Los PGOU clasifican y califican los suelos sobre los que se pueden desarrollar actividades productivas, que serán desarrollados posteriormente a través de los Planes Parciales correspondientes.

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

Se adjunta a continuación un cuadro resumen con las cifras de inversión previstas a alcanzar en los ejercicios 2.025 a 2.027.

| <b>Actuación</b>                       | <b>2025</b>          | <b>2026</b>          | <b>2027</b>          |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| PSIR P.E.yT. Bisalia                   | 5.331.200,00         | 13.800.000,00        | 3.450.000,00         |
| PSIR AIEP "Área La Hilera"             | 103.600,00           | 6.180.000,00         | 3.760.000,00         |
| PSIR P.I.y T. Laredo                   | 830.000,00           | 6.318.706,40         | 13.034.825,60        |
| PSIR Castro Urdiales (2ª FASE)         | 288.775,00           | 142.888,00           | 142.888,00           |
| PSIR Castro Urdiales (1ª FASE)         | 3.830,00             | 0                    | 0                    |
| PSIR AIEP Val de San Vicente           | 1.048.246,05         | 10.000,00            | 10.000,00            |
| Naves Val de San Vicente               | 1.027.736,27         | 0                    | 0                    |
| Polígono Industrial La Vega (Reinosa)  | 2.393.874,15         | 10.000,00            | 10.000,00            |
| PSIR Llano de la Pasiega               | 22.477.802,94        | 7.249.993,20         | 564.611,19           |
| PSIR PE Besaya (Parcela 86)            | 104.554,00           | 20.000,00            | 20.000,00            |
| PSIR PI TANOS-VIÉRNOLES (Talud)        | 389.848,91           | 0                    | 0                    |
| PSIR Guarnizo Sur                      | 132.500,00           | 94.000,00            | 23.500,00            |
| Otras actuaciones                      | 7.160.000,00         | 2.634.040,00         | 9.681.300,00         |
| PSIR Penagos                           | 117.500,00           | 94.000,00            | 23.500,00            |
| Proyecto Localización Suelo Industrial | 416.666,67           | 416.666,67           | 416.666,67           |
| <b>TOTALES</b>                         | <b>42.537.800,66</b> | <b>36.970.294,27</b> | <b>31.137.291,46</b> |

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

No se contempla el desarrollo de un Plan de Investigación y Desarrollo e Innovación.

➤ **Objetivos:**

Entre los objetivos de SICAN se encuentra el establecer reservas de suelo para la ordenación e implantación de nuevas actividades económicas evitando la pérdida de oportunidades y garantizando el mantenimiento de la estructura económica de la región.

Desarrollar actuaciones e infraestructuras de calidad, capaces de crear nuevas áreas de actividades económicas, integrándose en la estrategia global del Gobierno Regional para el fortalecimiento del tejido industrial de Cantabria.

Estos objetivos tienen su encaje con los objetivos perseguidos por el programa de actuaciones promoviendo el desarrollo de nuevas áreas industriales.

➤ **Planes o programas de ámbitos superiores:**

Los proyectos por desarrollar se corresponden a reservas realizadas por el Gobierno de Cantabria en su planificación de ordenación territorial a través del POL, o bien a través de las reservas establecidas por los Ayuntamientos en su planificación municipal a través de los Planes Generales de Ordenación Urbana (PGOU).

➤ **Necesidad, urgencia o prioridad:**

SICAN ha detectado especial demanda de suelo industrial en los ejes vertebradores, geográficamente claves, de Cantabria: eje Arco de la Bahía-Comarca del Besaya y eje Oriental-Occidental de Cantabria, habiéndose prácticamente agotado el suelo disponible en las mismas.

Debido a la elevada complejidad en los trámites administrativos para la consecución de los proyectos planteados, es necesario iniciar cuanto antes su tramitación y ejecución.

Asimismo, una vez que se aprueben definitivamente los proyectos tramitados es necesario el comienzo, consecutivo, de la adquisición de los terrenos y ejecutar las obras de urbanización para el desarrollo los mismos.

➤ **Previsión de ingresos y gastos.**

Los ingresos de mercado de la sociedad provienen tanto de la venta de Parcelas de los Parques Empresariales que construye, como de los alquileres de Naves Industriales propiedad de la sociedad.

En el ejercicio 2.025 se ha previsto la venta de 56.118 m2 en los Parque Empresariales de Val de san Vicente, Alto Asón, Castro Urdiales 1ª Fase y Castro Urdiales 2ª Fase.

El precio por metro cuadrado unitario de las parcelas en cada Parque Empresarial no se ha actualizado por el IPC, intentando mantener precios competitivos que promuevan la implantación de empresas, sin que eso desvirtúe la rentabilidad obtenida por la sociedad.

En el apartado de los alquileres, para el ejercicio 2025 se mantiene un nivel de ocupación del 100% en la explotación de las Naves Industriales Modulares destinadas a Pymes en alquiler de las actuaciones Parque Empresarial Besaya y Polígono Industrial Tanos-Viérnos. Todos los contratos de alquiler suscrito actualizan sus precios con la evolución del IPC, lo que se ha tenido en cuenta a la hora de la valoración de los ingresos por este capítulo en los presupuestos del ejercicio 2.025 y siguientes.

Para el presupuesto de gastos de explotación de la sociedad, en todos los gastos de carácter recurrente se ha tenido en cuenta la evolución prevista del IPC, según el Informe del Banco de España mencionado anteriormente.

#### *Programa de inversiones.*

Se incluye una pequeña descripción de las actuaciones a desarrollar:

- **PSIR Parque Empresarial y Tecnológico Bisalia**

Se trata de un Proyecto Singular de Interés Regional localizado en Torrelavega, en la zona conocida por “Las Escabadas”. Tiene una superficie de 264.461 m2; su tramitación urbanística se inició en el año 2020, y se prolongará hasta el ejercicio 2025, por lo que el presupuesto para este ejercicio incluye la finalización de la tramitación y adquisición de terrenos.

En el ejercicio 2025 se prevé finalizar la tramitación y proceder a la adquisición de los terrenos del ámbito. Seguidamente se iniciarán las obras de urbanización en los ejercicios 2026-27, debiendo incluir los gastos para la obtención de suministro eléctrico (subestación y repotenciación) y contratación de Dirección de Obra y Estudio Geotécnico.

| <b>Actuación</b>     | <b>2025</b>  | <b>2026</b>   | <b>2027</b>  |
|----------------------|--------------|---------------|--------------|
| PSIR P.E.yT. Bisalia | 5.331.200,00 | 13.800.000,00 | 3.450.000,00 |

- **PSIR AIEP “Área La Hilera”**

Se trata de un Área Integral Estratégica Productiva delimitada en el Plan de Ordenación del Litoral, ubicada en Torrelavega entre los núcleos urbanos de Torrelavega y Polanco, con una superficie total aprox. de 512.209 m2. El ámbito posee una localización estratégica magnífica, que lo dota de gran singularidad y proyección, nacional e

internacional, al encontrarse directamente relacionado con los dos de los principales ejes viarios que recorren el territorio nacional y sirve de nexo con un Europa.

Su tramitación urbanística se ha iniciado en 2022, siendo en 2024 cuando se reactive la tramitación; finalizada la misma se procederá a la adquisición de los terrenos, previsiblemente de la Fase I del ámbito, de las dos previstas, cuya previsión es que se desarrolle en 2026. Seguidamente se iniciarán las obras de urbanización, previsiblemente en 2027.

| <b>Actuación</b>           | <b>2025</b> | <b>2026</b>  | <b>2027</b>  |
|----------------------------|-------------|--------------|--------------|
| PSIR AIEP "Área La Hilerá" | 103.600,00  | 6.180.000,00 | 3.760.000,00 |

○ **PSIR Laredo**

Se trata de un Proyecto Singular de Interés Regional que se localiza en Laredo, junto al actual Polígono Industrial de La Pesquera. El ámbito por desarrollar tiene una superficie estimada de 535.614 m2.

Se obtiene la Declaración de Interés Regional en 2021. La tramitación urbanística se inicia en 2022 y se prevé continúe en 2024-2025; finalizada la misma, se procederá a la adquisición de los terrenos necesarios para el desarrollo de la Fase I, de las dos previstas, cuya previsión es que se desarrolle en los ejercicios 2025-26 e inicio de la urbanización durante 2026.

| <b>Actuación</b>     | <b>2025</b> | <b>2026</b>  | <b>2027</b>   |
|----------------------|-------------|--------------|---------------|
| PSIR P.I.y T. Laredo | 830.000,00  | 6.318.706,40 | 13.034.825,60 |

○ **Modificado N°1 PSIR Castro Urdiales 2ª Fase**

El Proyecto Singular de Interés Regional del Área Integral Estratégica Productiva de Castro Urdiales 2ª Fase fue aprobado definitivamente por Acuerdo de Consejo de Gobierno de Cantabria de fecha 15 de marzo de 2018. Las obras fueron recepcionadas por el Gobierno de Cantabria el 21 de marzo de 2022.

Se está tramitando la modificación n°1 del PSIR Castro Urdiales 2ª Fase que permitirá la implantación de una subestación eléctrica en el PSIR para atender en condiciones de seguridad y calidad la potencia requerida para el desarrollo de esta fase, así como las posibles necesidades futuras.

La inversión prevista para el año 2025 corresponde con la aprobación definitiva de la modificación del PSIR, así como la parte correspondiente de la ejecución del Convenio eléctrico a suscribir con i-DE, Redes Eléctricas Inteligentes, S.A. para dotar de suministro eléctrico a la actuación.

| <b>Actuación</b>               | <b>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| PSIR Castro Urdiales (2ª FASE) | 288.775,00  | 142.888,00  | 142.888,00  |

○ **Modificado N°3 PSIR Castro Urdiales 1ª Fase**

El Proyecto Singular de Interés Regional del Área Integral Estratégica Productiva de Castro Urdiales 1ª Fase fue aprobado definitivamente por Acuerdo de Consejo de Gobierno de Cantabria de fecha 15 de marzo de 2018. Las obras fueron recepcionadas por el Gobierno de Cantabria el 21 de marzo de 2022.

Se está tramitando la modificación puntual n°3 del PSIR Castro Urdiales 1ª Fase para adaptar el texto normativo a la legislación vigente y a la definición de los usos contemplados en el PGOU de Castro Urdiales.

La inversión prevista para el año 2025 de 3.830 € se corresponde con la aprobación definitiva de la modificación del PSIR.

| <b>Actuación</b>               | <b>2025</b> |
|--------------------------------|-------------|
| PSIR Castro Urdiales (1ª FASE) | 3.830,00    |

○ **PSIR AIEP Val de San Vicente. Fase I**

Se corresponde con el desarrollo del Proyecto Singular de Interés Regional del Área Integral Estratégica Productiva de Val de San Vicente que fue aprobado definitivamente por Acuerdo de Consejo de Gobierno de Cantabria de fecha 15 de marzo de 2018. El ámbito desarrollado en la Fase I tiene una superficie aproximada de 100.000 m2.

Finalizadas las obras de urbanización, la inversión prevista para el año 2025 corresponde con la finalización de la ejecución del contrato eléctrico suscrito con Viesgo Distribución para dotar de suministro eléctrico a la actuación.

| <b>Actuación</b>             | <b>2025</b>  | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
|------------------------------|--------------|-------------|-------------|
| PSIR AIEP Val de San Vicente | 1.048.246,05 | 10.000,00   | 10.000,00   |

○ **Naves Industriales en PSIR AIEP Val de San Vicente. Fase I**

Se corresponde con la ejecución de 6 naves industriales modulares dentro del Proyecto Singular de Interés Regional del Área Integral Estratégica Productiva de Val de San Vicente dentro de una superficie de 3.228,66 m2.

Se dispone del Proyecto Básico y de Ejecución de las 6 naves, estimándose que su licencia de obra y ejecución se obtenga en 2024.

Los costes de ejecución, Dirección de obra y Seguridad y Salud, se llevarán a cabo en el ejercicio 2025.

| <b>Actuación</b>         | <b>2025</b>  |
|--------------------------|--------------|
| Naves Val de San Vicente | 1.027.736,27 |

○ **Polígono Industrial La Vega**

Se corresponde con la rehabilitación de la urbanización (viales y señalética) del Polígono Industrial de La Vega en Reinosa, como impulso a la comercialización del suelo industrial disponible. Se deberán adquirir los terrenos, así como las parcelas sobrantes, redactar un proyecto técnico, contratar a los técnicos necesarios y ejecutar las obras.

| <b>Actuación</b>                      | <b>2025</b>  | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
|---------------------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Polígono Industrial La Vega (Reinosa) | 2.393.874,15 | 10.000,00   | 10.000,00   |

○ **PSIR Llano de La Pasiega**

Se corresponde con la ejecución de las obras incluidas en la Etapa 1 del Proyecto Singular de Interés Regional de Llano de la Pasiega en Piélagos. La superficie total del ámbito es de 1.949.131 m<sup>2</sup>, desarrollándose en esta etapa una superficie de 1.301.571 m<sup>2</sup>.

La inversión prevista para el año 2025 corresponde con la ejecución de las obras, incluyendo la dirección de obra, dirección medioambiental y la coordinación de seguridad y salud. Se incluye también la parte correspondiente para dotar de suministro eléctrico a la actuación, para lo cual se firmará un convenio eléctrico con VIESGO.

| <b>Actuación</b>         | <b>2025</b>   | <b>2026</b>  | <b>2027</b> |
|--------------------------|---------------|--------------|-------------|
| PSIR Llano de la Pasiega | 22.477.802,94 | 7.249.993,20 | 564.611,19  |

○ **PSIR Parque Empresarial. Parcela 86**

Se corresponde con la ejecución de las obras de sustitución de lucernarios de la nave arrendada por SICAN en la parcela 86; habiendo sido licitada en 2024 se prevé su finalización en 2025.

| <b>Actuación</b>            | <b>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| PSIR PE Besaya (Parcela 86) | 104.554,00  | 20.000,00   | 20.000,00   |

○ **PSIR Parque Empresarial Tanos-Viérnoles. Talud Sur**

Se deberán acometer las obras de estabilización de parte del Talud Sur del Polígono Industrial. Las citadas obras se licitarán en el último trimestre de 2024 y se prevé su inicio al final del presente ejercicio y durante 2025, añadiendo el coste de la contratación de los servicios técnicos necesarios, dirección de obra y estudio geotécnico.

| <b>Actuación</b>                | <b>2025</b> |
|---------------------------------|-------------|
| PSIR PI TANOS-VIÉRNOLES (Talud) | 389.848,91  |



○ **Actuación PSIR Guarnizo Sur**

Se prevé la ampliación del Polígono Industrial de Astillero, incluyéndose la contratación del equipo redactor del proyecto e inicio de la tramitación urbanística.

| <b>Actuación</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
|------------------|-------------|-------------|-------------|
| PSIR Astillero   | 132.500,00  | 94.000,00   | 23.500,00   |

○ **Otras actuaciones**

Se plantea la posibilidad de adquisición y desarrollo de suelo industrial, incluyéndose la contratación de los estudios necesarios, redacción de los proyectos y adquisición del suelo en distintos municipios de la región.

| <b>Actuación</b>  | <b>2025</b>  |
|-------------------|--------------|
| Otras actuaciones | 7.160.000,00 |

○ **Actuación Penagos**

Se prevé el desarrollo de suelo industrial en el municipio de Penagos, incluyéndose la contratación del equipo redactor del proyecto e inicio de la tramitación urbanística.

| <b>Actuación</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
|------------------|-------------|-------------|-------------|
| PSIR Penagos     | 117.500,00  | 94.000,00   | 23.500,00   |

○ **Proyecto de localización de suelo industrial**

Se prevé la contratación de un proyecto de localización de suelo industrial existente en Cantabria, así como el análisis y localización de futuros desarrollos industriales.

| <b>Actuación</b>                       | <b>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Proyecto Localización Suelo Industrial | 416.666,67  | 416.666,67  | 416.666,67  |

- *Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

| SICAN                             | CIERRE 2025          | CIERRE 2026          | CIERRE 2027          |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| INVERSIONES                       | 39.763.737,68        | 39.074.745,38        | 31.109.060,90        |
| SERVICIOS EXTERIORES              | 486.534,07           | 508.435,64           | 517.775,80           |
| TRIBUTOS                          | 677.167,11           | 1.187.374,54         | 282.426,17           |
| PERSONAL                          | 783.199,00           | 730.554,00           | 748.818,00           |
| GASTO FINANCIERO                  | 604.517,32           | 1.492.244,63         | 1.378.849,23         |
| DEVOLUCION PRESTAMOS              | 335.125,56           | 681.642,96           | 4.162.408,63         |
| IVA SOPORTADO                     | 102.172,15           | 106.771,48           | 108.732,92           |
| <b>PAGOS TOTALES</b>              | <b>42.752.452,90</b> | <b>43.781.768,63</b> | <b>38.308.071,64</b> |
| COBROS POR INGRESOS EXPLOTACION   | 3.714.291,12         | 6.428.737,38         | 1.268.826,43         |
| SUBVENCIONES                      | 11.071.562,00        | 10.000.000,00        | 10.000.000,00        |
| SUBV. JOVENES CON TALENTO 2025    | 71.562,00            |                      |                      |
| SUBVENCIONES Y APORTACIONES 2025  | 11.000.000,00        |                      |                      |
| SUBVENCIONES Y APORTACIONES 2026  |                      | 10.000.000,00        |                      |
| SUBVENCIONES Y APORTACIONES 2027  |                      |                      | 10.000.000,00        |
| APLAZAMIENTOS Y COBROS POR VENTAS | -                    | -                    |                      |
|                                   | 786.206,92           | 3.205.012,28         | 1.692.754,93         |
| FINANCIACIÓN ADICIONAL (ICAF)     | 28.000.000,00        | 4.000.000,00         |                      |
| IVA REPERCUTIDO                   | 780.001,13           | 1.350.034,85         | 266.453,55           |
| <b>COBROS TOTALES</b>             | <b>42.779.647,33</b> | <b>18.573.759,96</b> | <b>13.228.034,90</b> |
| <b>GAP COBROS-PAGOS</b>           | <b>27.194,43</b>     | <b>25.208.008,67</b> | <b>25.080.036,74</b> |
| Saldo a 31/12/2024                | 2.014.787,66         |                      |                      |
| <b>TESORERIA ACUMULADA</b>        | <b>2.041.982,10</b>  | <b>23.166.026,58</b> | <b>48.246.063,32</b> |

Las aportaciones presupuestarias previstas provienen íntegramente de la Comunidad Autónoma de Cantabria, y se supone se mantendrá su cuantía en el plazo presupuestado.

Para hacer frente a las inversiones previstas para los ejercicios 2026 y 2027 será necesario incrementar las aportaciones presupuestarias o acudir a financiación externa.

#### *GASTOS DE PERSONAL*

La situación actual de la plantilla y la evolución prevista en número de empleados es la siguiente:

| Año  | Plantilla Media |            |           |
|------|-----------------|------------|-----------|
|      | Fijos           | Temporales | Total     |
| 2024 | 10              | 0          | <b>10</b> |
| 2025 | 11              | 2          | <b>13</b> |
| 2026 | 11              | 0          | <b>11</b> |
| 2027 | 11              | 0          | <b>11</b> |

**Año 2024:** Para la estimación de los gastos de personal del año 2024, se ha tenido en cuenta que el Art. 6 del Real Decreto-ley 4/2024, de 26 de junio, por el que se prorrogan determinadas medidas para afrontar las consecuencias económicas y sociales derivadas de los conflictos en Ucrania y Oriente Próximo y se adoptan medidas urgentes en materia fiscal, energética y social, estableció que la subida de este año del 2% llevada a cabo en julio de 2024 con carácter retroactivo a 1 de enero de 2024, se podrá incrementar un 0,5 puntos adicionales en función de variables vinculadas al IPCA: si la suma de la variación del IPCA de los años 2022, 2023 y 2024 superara el incremento retributivo fijo acumulado de 2022, 2023 y 2024.

La estimación de la seguridad social se ha hecho utilizando los mismos porcentajes de incremento.

**Año 2025:** Esta previsión contempla el coste del personal en alta a 1 de enero de 2025, en los que se incluyen dos contratos temporales vinculados al Programa "Jóvenes con Talento", Orden IND/44/2024 de 11 de septiembre, con una duración de 1 año (coste estimado de 71.562 €), además de 1 efectivo que está previsto incorporar con relación laboral de carácter indefinido, una vez aprobada la OPE 2024 de SICAN (coste estimado de 43.913 €).

Para la estimación de los gastos de personal del año 2025 se ha estimado un incremento del 2,5% sobre los salarios a 31 de diciembre de 2024. La estimación de la seguridad social se ha hecho utilizando los mismos porcentajes de incremento.

**Año 2026:** Para el cálculo de los gastos de personal del año 2026 se ha estimado un incremento del 2,5% sobre los salarios a 31 de diciembre de 2025.

La estimación de la seguridad social se ha hecho utilizando los mismos porcentajes de incremento.

**Año 2027:** Para el cálculo de los gastos de personal del año 2027 se ha estimado un incremento del 2,5% sobre los salarios a 31 de diciembre de 2026.

La estimación de la seguridad social se ha hecho utilizando los mismos porcentajes de incremento.

Se indicará la situación actual de la plantilla, diferenciando empleados fijos y temporales, así como los incrementos medios retributivos previstos y las variaciones en la dimensión de la plantilla, explicando las causas de dichas variaciones anuales.

#### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

La entidad no concede ayudas monetarias o no monetarias.

#### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

La entidad no concede subvenciones.

#### *SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

Se espera recibir una subvención vinculada al Programa "Jóvenes con Talento", Orden IND/44/2024 de 11 de septiembre, por un importe estimado de 71.562 €.

#### *ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

No están previstas

#### *APORTACIONES*

No están previstas ampliaciones de capital en los ejercicios 2.025, 2.026 y 2.027.

#### *SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

La aportación presupuestaria contemplada con cargo a los Presupuestos de la Comunidad Autónoma para el ejercicio 2.025 incluye la siguiente partida:

- 10.000.000.-€ Para la realización de la obra de la Fase I etapa 1 del PSIR Llano de la Pasiega, con cargo a la aplicación presupuestaria 12.03.422A.740.08.
- 1.000.000.-€ Para la adquisición de suelo en el Polígono Industrial de La Vega en Reinosa, con cargo a la aplicación presupuestaria 12.03.422A.740.08.

Las subvenciones recibidas por la Sociedad destinadas a financiar la urbanización de polígonos industriales, consideradas como no reintegrables bien por haberse cumplido las condiciones establecidas para su concesión o porque no existan dudas razonables sobre su futuro cumplimiento, se contabilizan y se imputan a resultados del ejercicio en que se produzca la enajenación, depreciación o baja en inventario de los correspondientes polígonos, logrando de esta forma la adecuada correlación de gastos e ingresos y la adaptación a lo dispuesto por el Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

#### *DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No están previstas.

#### *FINANCIACIÓN AJENA*

La sociedad ha suscrito una financiación con el ICAF por un límite máximo de 34.000.000.-€ que actualmente se encuentra sin disponer, se estima una disposición de 2.000.000.-€ durante el ejercicio 2.024, 28.000.000.-€ durante el ejercicio 2.025 y 4.000.000.-€ durante el ejercicio 2.026.

La sociedad no tiene previsto incrementar suscribir nuevas operaciones de endeudamiento durante el ejercicio 2.025.

Para hacer frente a las inversiones previstas para los ejercicios 2026 y 2027 será necesario incrementar las aportaciones presupuestarias o acudir a financiación externa.

#### *DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

Los resultados del ejercicio 2.023 fueron positivos en una cuantía de UN MILLÓN UN MIL TRESCIENTOS SESENTA Y CUATRO EUROS CON SESENTA Y UN CENTIMOS (1.001.364,61-€).

La propuesta de distribución de resultados, del ejercicio 2.023, formulada por el Órgano de Administración de la sociedad, que fue aprobada por la Junta General de Socios es la siguiente:

|   | <b>2023</b>  |
|---|--------------|
| <b><u>Base de Reparto:</u></b>                  |              |
| Pérdidas y Ganancias                            | 1.001.364,61 |
| <b><u>Distribución:</u></b>                     |              |
| A Reserva Legal                                 | 100.136,46   |
| A Resultados negativos de ejercicios anteriores | 901.228,15   |
|   | 1.001.364,61 |

Los resultados previstos antes de impuestos del ejercicio 2024 son de beneficios por importe de 381.330.-€, y de pérdidas por importe de 960.368.-€ para el ejercicio 2.025.

La Sociedad está obligada a destinar el 10% de los beneficios del ejercicio a la constitución de la reserva legal, hasta que ésta alcance, al menos, el 20% del capital social. Esta reserva, mientras no supere el límite del 20% del capital social, no es distribuible a los socios.

El importe excedente tras la dotación de la Reserva Legal se aplicará a la compensación de Resultados negativos procedentes de ejercicios anteriores.

**SOCIEDAD GESTORA PARQUE CIENTIFICO-  
TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

---





**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027****ENTIDAD: SOCIEDAD GESTORA DEL PCTCAN S.L.****FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD***1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.***LEGISLACIÓN Y NORMATIVA APLICABLE A PCTCAN:**

| Referencia legal  | Requisitos legales aplicables  |
|---|--|
| -Ley 39/2015, de 1 de octubre, del procedimiento administrativo común de las administraciones públicas.<br><br>-Ley 40/2015, de 1 de octubre, de régimen Área Jurídica del sector público<br><br>-Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Área Jurídica del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la comunidad Autónoma de Cantabria  | Procedimiento administrativo y régimen Área Jurídica sector publico                                |
| Ley de Cantabria 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Área Jurídica del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria   | Procedimiento administrativo y régimen Área Jurídica del sector público institucional de Cantabria |
| Ley Orgánica 3/2018, de 5 de diciembre, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales  |  |
| Reglamento Europeo 2016/679/UE de Protección de Datos. Protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y a la libre circulación de estos datos y por el que se deroga la Directiva 95/46/CE  |  |
| Ley 1/2019, de 20 de febrero, de Secretos Empresariales   |  |
| LEY 34/2002 Servicios de la Sociedad de la Información y de Comercio Electrónico  |  |
| Ley 38/2003. General de Subvenciones y Reglamento (Real Decreto 887/2006 de 21 de Julio)  |  |
| Ley de Patrimonio de la Comunidad Autónoma de Cantabria   |  |
| REGLAMENTO (CE) N.º 1080/2006 DEL PARLAMENTO EUROPEO Y DEL CONSEJO de 5 de julio de 2006 Relativo al Fondo Europeo de Desarrollo Regional y por y por el que se deroga el Reglamento (CE) no 1783/1999  |  |
| REGLAMENTO (CE) N.º 1083/2006 DEL CONSEJO de 11 de julio de 2006 por el que se establecen las disposiciones generales relativas al Fondo Europeo de Desarrollo Regional, al Fondo Social Europeo y al Fondo de Cohesión y se deroga el Reglamento (CE) no 1260/1999   |  |
| Ley 10/2006 de Subvenciones de Cantabria  |  |
| Ley 14/2006 de Finanzas de Cantabria  |  |
| REGLAMENTO (CE) N.º 1828/2006 DE LA COMISIÓN de 8 de diciembre de 2006, por el que se fijan normas de desarrollo para el Reglamento (CE) n.º 1083/2006 del Consejo, por el que se establecen las disposiciones generales relativas al Fondo Europeo de Desarrollo Regional, al Fondo Social Europeo y al Fondo de Cohesión, y el Reglamento (CE) n.º 1080/2006 del Parlamento Europeo y del Consejo, relativo al Fondo Europeo de Desarrollo Regional |  |

|  |  |
|--|--|
| REGLAMENTO (CE) No 651/2014 DE LA COMISIÓN de 17 de junio de 2014 por el que se declaran determinadas categorías de ayuda compatibles con el mercado interior en aplicación de los artículos 107 y 108 del Tratado (Reglamento general de exención por categorías) |  |
| Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital.   |  |
| Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la MOROSIDAD en las operaciones comerciales.  |  |
| Ley 10/2022, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2.023”.   |  |
| Ley 2/2011, de 4 de marzo, de Economía Sostenible (LES)  |  |
| III Convenio Colectivo “Sociedad para el Desarrollo Regional de Cantabria, S. A.”  |  |
| RD 1098/2001 de 12 de Octubre, Reglamento Gral de la Ley de contratos del Sector Público   |  |
| Ley de Cantabria 2/2012, 30 mayo. Plan de Sostenibilidad   | Aplica todo lo relativo al sector público  |
| Real Decreto-Ley 20/2012, de medidas para garantizar la estabilidad presupuestaria y de fomento de la competitividad.  |  |
| Ley de Cantabria 11/2018, de Medidas Fiscales y Administrativas.   |  |
| Ley orgánica 3/2007 de 22 de marzo de 2007, para la igualdad efectiva de mujeres y hombres   | Título 1: El principio de igualdad y la tutela contra la discriminación.<br>Título 4: El derecho al trabajo en igualdad de oportunidades.<br>Título 6: Igualdad de trato en el acceso a bienes y servicios y su suministro.<br>Título 7: La igualdad en la responsabilidad social de las empresas.<br>Título 8: Disposiciones organizativas. |
| Orden ESS/1187/2015, de 15 de junio que regula, más exhaustivamente, los procesos de tramitación de bajas médicas, confirmación, altas médicas y el control de situaciones de incapacidad temporal.  |  |
| Resolución de 3 de diciembre de 2015, del Departamento de Gestión Tributaria de la Agencia estatal de Administración tributaria, por la que se modifica la de 3 de enero de 2011, por la que se aprueba el modelo 145.   |  |
| Real Decreto 395/2007 de 23 de marzo que regula el subsistema de formación profesional para el empleo.<br><br>Ley 30/2015, de 9 de septiembre, por la que se regula el Sistema de Formación Profesional para el empleo en el ámbito laboral.                       |  |
| Ley de Cantabria 10/2021, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2022. Boletín Oficial de Cantabria 30-12-2021  |  |
| Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria.   |  |
| Ley 37/1992, de 28 de diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido   |  |
| Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades.  |  |
| Real Decreto Ley 28/2018, de 28 de diciembre, para la revalorización de las pensiones públicas y otras medidas urgentes en materia social, laboral y de empleo   |  |

|  |   |
|--|---|
| <p>Ley 27/2011, de 1 de agosto, sobre actualización, adecuación y modernización del sistema de Seguridad Social</p>  |   |
| <p>Resolución de 12 de febrero de 2019, por la que se establecen las instrucciones para la emisión del informe en la contratación de personal indefinido y de obras, suministros y servicios en el Sector Público Institucional Autónomo de acuerdo a la Disposición Adicional Décimo Primera de la Ley de Cantabria 10/2018, de 21 de diciembre, de Presupuestos Generales de la CCAA de Cantabria para el 2019</p> |   |
| <p>Real Decreto-ley 3/2016, de 2 de diciembre, por el que se adoptan medidas en el ámbito tributario dirigidas a la consolidación de las finanzas públicas y otras medidas urgentes en materia social</p>  | <p>En el ámbito del Impuesto de sociedades:</p> <p>Con efecto a ejercicios iniciados en 2016:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Límite a la imputación de dotaciones de determinados deterioros y provisiones para grandes empresas. (LIS disp. adic. 15ª.1 y disp. trans. 36ª)</li> <li>2. Limitación a la compensación de bases imponibles negativas (BINs) (LIS disp. adic.15ª.1 y disp. trans. 36ª)</li> <li>3. Nuevo límite a la aplicación de las deducciones por doble imposición interna e internacional (LIS disp. adic. 15ª.2)</li> <li>4. Reversión de pérdidas por deterioro de participaciones (LIS disp. trans. 16ª.3)</li> <li>5. Novedades en la tributación de la transmisión de un establecimiento permanente (LIS disp. trans. 16ª.5)</li> </ol> <p>Con efecto posterior a 1 de enero de 2017</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>6. Imposibilidad de deducir las pérdidas por deterioro y la pérdida de valor por aplicación del criterio de valor razonable a determinadas participaciones en entidades (LIS art. 15.k y l y 17.1)</li> <li>7. Limitación a la deducción de pérdidas por transmisión de participaciones (LIS art. 11.10 y art. 21)</li> <li>8. Rentas negativas y positivas de establecimientos permanentes (EPs) en el extranjero (LIS art. 22.1, 2 y 6)</li> <li>9. Modificaciones en las normas para evitar la doble imposición en operaciones de reorganización empresarial (LIS art. 88)</li> </ol> <p>En el ámbito de la Ley General Tributaria:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Nuevas restricciones a las solicitudes de aplazamiento o fraccionamiento de pago (LGT art. 65.2)</li> <li>2. Pago en especie (LGT art. 60.2)</li> <li>3. Entrada en vigor con fecha de 1 de julio de 2017 el SUMINISTRO INMEDIATO DE INFORMACIÓN (SII) EN EL IVA para los contribuyentes inscritos en el REDEME (Ninguna de las 3 sociedades ha estado dado de alta en el REDEME en los últimos años)</li> </ol> |

|   |  |
|---|--|
| Directiva 2019/1152 del Parlamento Europeo y del Consejo, relativa a condiciones laborales transparentes y previsibles en la Unión Europea                                    |  |
| Directiva Parlamento Europeo y del Consejo relativa a la protección de las personas que informen sobre infracciones de Derecho de la Unión                                    |  |
| Real Decreto ley 6/2019 de medidas urgentes para garantía de la igualdad de trato y de oportunidades entre mujeres y hombres en el empleo y la ocupación                      |  |
| Real Decreto ley 8/2019 de medidas urgentes de protección social y lucha contra la precariedad laboral en la jornada de trabajo   |  |
| Real Decreto ley 28/2018 para la revalorización de las pensiones públicas y otras medidas urgentes en materia social, laboral y desempleo                                     |  |
| Real Decreto ley 18/2019, por el que se adoptan determinadas medidas en materia tributaria, catastral y de seguridad social   |  |
| Real Decreto ley 2/2020, por el que se aprueban medidas urgentes en materia de retribuciones en el ámbito del sector público  |  |
| Acuerdo alcanzado por el Gobierno, CEOE y CEPYME, UGT y CCOO sobre el SMI. Real Decreto 231/2020, de 4 de febrero, por el que se fija el salario mínimo profesional para 2020 |  |
| Ley 10/2010 de 28 de abril de Prevención de Blanqueo de Capitales y de la Financiación del Terrorismo.  | Aplica a las sociedades promotoras que ejerzan profesionalmente actividades de agencia, comisión o intermediación en la compraventa de bienes inmuebles o en arrendamientos de bienes inmuebles que impliquen una transacción por una renta total anual o superior a 120.000 € o una renta mensual igual o superior a 10.000 € |
| Circular 1/2016 Fiscalía General del Estado sobre responsabilidad penal de las personas jurídicas conforme a la reforma del Código Penal. Por Ley Orgánica 1/2015.            | Aplicación del cumplimiento en la organización y reafirmar el cumplimiento de la ley.  |
| Directiva UE 2019/1937 canal de denuncias de Riesgos Penales de protección en sector privado (empresas) y sector público  | Directiva Whistleblowing: 16 de diciembre de 2019 entró en vigor la Directiva UE 2019/1937 de Protección de los Denunciantes.  |
| Disposición Adicional Undécima de la Ley de Cantabria 2/2023, de 26 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el 2024                | Resolución por la que se establecen las instrucciones para la contratación de personal de las Sociedades Mercantiles y Fundaciones del Sector Público de la Comunidad Autónoma de Cantabria  |
| Ley de Cantabria 02/2023, de 26 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2024.   | Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2024, entre los que se encuentra SICAN y PCTCAN   |

**LEGISLACIÓN Y NORMATIVA APLICABLE EN MATERIA DE PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES:**

| Referencia legal   | Requisitos legales aplicables   |
|--|---|
| <p>LEY 31/1995 DE PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES</p>  | <p>Elaborar el Plan de Prevención de Riesgos laborales. Evaluación de Riesgos Laborales. Tener en cuenta resultados de la Evaluación de Riesgos Laborales y tomar medidas. Proporcionar EPIs a los trabajadores. Formar e informar a los trabajadores. Vigilancia periódica de la salud. Vigilar todo el cumplimiento de la normativa de PRL, incluyendo la de empresas contratadas. Concertar Servicio de Prevención con entidad especializada ajena a la empresa</p>  |
| <p>R.D. 39/1997 de 17 de enero, Reglamento de los Servicios de Prevención Mod. Por R.D. 604/2006</p>   | <p>Evaluación de riesgos y planificación de la actividad preventiva. Organización de recursos para las actividades preventivas. Auditorías.</p>   |
| <p>R.D. 337/2010, de 19 de Marzo, por el que se modifican el R.D 39/1997, de 17 de enero, por el que se aprueba el Reglamento de los Servicios de Prevención; el R.D. 1109/2007, de 24 de Agosto, por el que se desarrolla la Ley 32/2006, de 18 de Octubre, reguladora de la subcontratación en el sector de la construcción y el R.D. 1627/1997, de 24 de Octubre, por el que se establecen las disposiciones mínimas de seguridad y salud en obras de construcción.</p> | <p>Artículo primero. Modificación del R.D. 39/1997<br/> Artículo segundo. Modificación del R.D. 1109/2007<br/> Artículo tercero. Modificación del R.D. 1627/1997<br/> Disposición adicional primera. Validez de certificaciones conforme al sistema de acreditación de la formación anterior a la entrada en vigor del R.D<br/> Disposición adicional segunda. Referencias al aviso previo en las obras de construcción.</p>  |
| <p>R.D. 604/2006, de 19 de Mayo, por el que se modifica el R.D. 39/1997 y R.D. 1627/1997</p>   | <p>Plan de prevención aprobado por dirección. Evaluación de Riesgos Laborales y actualización. Programación anual de actividades. Consulta de los trabajadores</p>  |
| <p>R.D. 171/2004 de 30 de Enero, por el que se desarrolla el art 24 de la Ley 31/1995, de 8 de noviembre, de Prevención de Riesgos Laborales, en materia de coordinación de actividades empresariales</p>  | <p>Coordinar, informar y proporcionar medios de coordinación a todas las empresas concurrentes en el puesto de trabajo.</p>   |
| <p>R.D. 298/2009, DE 6 DE MARZO, por el que se modifica el RD 39/1997, de 17 de enero, por el que se aprueba el Reglamento de los Servicios de Prevención, en relación con la aplicación de medidas para promover la mejora de la seguridad y de la salud en el trabajo de la trabajadora embarazada, que haya dado a luz o en periodo de lactancia.</p>   | <p>Evaluación de riesgos laborales deberá tener en cuenta los posibles perjuicios para la salud de esas trabajadoras</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Párrafo b) del artículo 4.1.</li> <li>• Anexo VII. Lista no exhaustiva de agentes, procedimientos y condiciones de trabajo que pueden influir negativamente en la salud de las trabajadoras embarazadas o en periodo de lactancia.</li> <li>• Anexo VIII, Lista no exhaustiva y condiciones de trabajo a los cuales no podrá haber riesgo de exposición por parte de trabajadoras embarazadas o en periodo de lactancia.</li> </ul> |

|  |   |
|--|---|
| <p>R.D. 485/1997 de 14 de abril sobre disposiciones mínimas en materia de señalización de seguridad y salud en el trabajo.</p>   | <p>Objeto: Adoptar medidas para que exista señalización de seguridad y salud.<br/>La señalización deberá utilizarse para: llamar atención de los trabajadores sobre los riesgos, prohibiciones u obligaciones, alertar de situación de emergencia, facilitar la localización de los medios o instalaciones de protección, evacuación, emergencia o primeros auxilios, orientación en maniobras peligrosas.</p>  |
| <p>R.D. 486/1997 de 14 de abril por el que se establecen las disposiciones mínimas de seguridad y salud en los lugares de trabajo</p>  | <p>Objeto: Adoptar las medidas necesarias para que los lugares de trabajo sean seguros.<br/>Lugares de trabajo cumplir las disposiciones mínimas en cuanto a: sus condiciones constructivas, orden, limpieza y mantenimiento, señalización, instalaciones de servicio y protección, condiciones ambientales, iluminación, servicios higiénicos y locales de descanso, material y locales de primeros auxilios.<br/>Garantizar la información a los trabajadores y sus representantes de todas las medidas de prevención y protección.</p> |
| <p>R. D. 488/1997 de 14 de abril, sobre disposiciones mínimas de seguridad y salud relativas al trabajo que incluye pantallas de visualización</p>   | <p>Objeto: Se establecen las disposiciones mínimas de seguridad para la utilización de equipos que incluyan pantallas de visualización.<br/>Evaluación de riesgos.<br/>Derecho a la Vigilancia de la Salud.</p>   |
| <p>Orden VIV/561/2010, por la que se desarrolla el documento técnico de condiciones básicas de accesibilidad y no discriminación para el acceso y utilización de los espacios públicos urbanizados</p> |   |
| <p>R.D. 314/2006, de 17 de Marzo, por el que se aprueba el Código Técnico de la Edificación y sus modificaciones y/o actualizaciones</p>   | <p>Generalidades</p> <p>Exigencias básicas de seguridad estructural (SE)</p> <p>Exigencias básicas de seguridad en caso de incendio (SI)</p> <p>Exigencias básicas de seguridad de utilización y accesibilidad (SUA)</p> <p>Exigencias básicas de salubridad (HS)</p> <p>Exigencias básicas de protección frente al ruido (HR)</p> <p>Exigencias básicas de ahorro de energía (HE)</p>  |
| <p>R.D. 842/2002, de 2 de agosto (y sus modificaciones RD 560/2010 y RD 1053/2014) por el que se aprueba el Reglamento electrotécnico para baja tensión</p>  | <p>Certificado de instalación<br/>Inspección periódica por OCA<br/>Locales de pública concurrencia (salón de actos)</p> <p>REVISION DE LAS TOMAS DE TIERRA</p>  |
| <p>R.D. 773/1997 de 30 de mayo sobre disposiciones mínimas de seguridad y salud relativas a la utilización por los trabajadores de equipos de protección individual</p>                                | <p>El empresario determinar, elegir y garantizar la utilización de los EPIS.<br/>Los trabajadores tienen la obligación de cuidar y utilizar correctamente los EPI's e informar de cualquier defecto detectado en un EPI.</p>  |

|  |  |
|--|--|
| <p>R.D. 1215/1997 de 18 de julio por el que se establecen las disposiciones mínimas de seguridad y salud para la utilización por los trabajadores de los equipos de trabajo</p>  | <p>Adoptar medidas necesarias para que los equipos de trabajo sean adecuados al trabajo que se realiza garantizando la seguridad y la salud.</p> <p>Comprobar los equipos de trabajo después de su instalación por personal competente. Todos los equipos dispondrán de declaración de conformidad. Los equipos anteriores al año 1997 serán adaptados a las disposiciones de este Real Decreto y contar con la certificación que lo demuestre.</p>  |
| <p>R.D. 1299/2006 de 10 de noviembre por el que se aprueba el cuadro de enfermedades profesionales en el sistema de la Seguridad Social y se establecen criterios para su notificación y registro</p>  | <p>Valoración del riesgo para la salud y las medidas preventivas a adoptar para minimizar la aparición de las enfermedades profesionales.</p>  |
| <p>R.D. 513/2017, de 22 Mayo, (y sus modificaciones) por el que se aprueba el Reglamento de Instalaciones de protección Contra Incendios</p>   | <p>Revisiones visuales trimestrales.<br/>Revisiones anuales y quinquenales por organismos autorizados<br/>Anexo. Reglamento de instalaciones de protección contra incendios.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Cap. I. Obj y campo aplicación.</li> <li>• Cap. II. Acreditación del cumplimiento de las reglas de seguridad establecidas</li> <li>• Cap. III. Instaladores y mantenedores</li> <li>• Cap. IV. Instalación, puesta en servicio y mantenimiento</li> </ul>  |
| <p>Resolución de 26 de noviembre de 2002, de la Subsecretaría , por la que se regula la utilización del Sistema de declaración electrónica de accidentes de trabajo(Det@)que posibilita la transmisión por procedimiento electrónico de los nuevos modelos para la notificación de accidentes de trabajo, aprobados por la orden TAS/2926/2002, de 19 de noviembre</p>                                     | <p>A partir del 1 de enero de 2004 los partes de accidentes notificar mediante Delt@.</p> <p>Cumplimentar por el empresario y remitir a la entidad gestora en plazo de 5 días.</p> <p>Relación de accidentes sin baja médica: cumplimentar 1 vez al mes y remitir a la entidad gestora los primeros cinco días hábiles del mes siguiente.</p> <p>Relación altas o fallecimiento de accidentes: cumplimentar 1 vez al mes y remitirlo mensualmente al Ministerio de Trabajo y Asuntos Sociales, Subdirección General de Estadísticas Sociales y Laborales y Autoridad Laboral Provincial.</p> |
| <p>Resolución de 27 de Agosto de 2008, de la Secretaría del Estado de la Seguridad Social, por la que se dictan instrucciones para la aplicación de la orden TAS/2947/2007, de 8 de Octubre, por la que se establece el suministro a las empresas de botiquines con material de primeros auxilios en caso de accidente de trabajo, como parte de la acción protectora del sistema de Seguridad Social.</p> | <p>Los botiquines y la reposición de su contenido, para primeros auxilios en caso de accidente de trabajo, constituyen parte del contenido de la prestación de asistencia sanitaria de la Seguridad Social, y podrán ser facilitados por las entidades gestoras y las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social a las empresas respecto de cuyos trabajadores asuman la protección por las contingencias profesionales.</p>  |
| <p>Resolución de 11 de abril de 2006, de la Inspección de la Seguridad Social sobre el Libro de visitas de la inspección de Trabajo y Seguridad Social.</p>  | <p>Libro de visitas habilitado por el jefe de la inspección. Libros agotados conservar durante 5 años.</p>   |
| <p>Resolución de 25 de Noviembre de 2008, de la Inspección de trabajo y Seguridad Social, sobre el libro de visitas electrónico de la inspección de trabajo y Seguridad Social</p>   | <p>La Inspección de Trabajo y Seguridad Social pondrá a disposición de los usuarios una aplicación informática que permita sustituir la utilización del Libro de visitas convencional por un sistema de registro telemático de apuntes de modo tal que las medidas de advertencia, recomendación o requerimiento efectuados por los</p>  |

|  |   |
|--|---|
|  | funcionarios técnicos habilitados para el ejercicio de actuaciones comprobatorias en materia de prevención de riesgos laborales pueden reflejarse en un Libro de Visitas electrónico.   |
| Orden TAS/1/2007, de 2 Enero, por la que se establece el modelo de parte de enfermedad profesional, dicta normas para su elaboración y transmisión y crea el correspondiente fichero de datos personales                               | Art. 1: Comunicación de enfermedades profesionales.<br>Art. 2: Contenido del parte de enfermedad profesional. Art. 3: Entidades obligadas. Art. 4: Transmisión de la información. Art.5: Aplicación informática.<br>Art. 6: Plazos.<br>Art. 7: Disponibilidad de la información contenida en CEPROSS. Art. 8: Acceso al sistema CEPROSS.<br>ANEXO. Contenido del parte de trabajo |
| Orden TAS/2926/2002, de 19 de noviembre, por la que se establecen nuevos modelos para la notificación de los accidentes de trabajo y se posibilita su transmisión por procedimiento electrónico  | Ya incluido en Resolución de 26 de noviembre de 2002, de la Subsecretaría, por la que se regula la utilización del Sistema de declaración electrónica de accidentes de trabajo(Det@)  |
| DIRECTIVA 2012/27/UE del Parlamento Europeo y del Consejo, de 25 de octubre de 2012, relativa a la eficiencia energética   | Aplica toda la directiva  |
| LEY 39/1999, DE 5 DE NOVIEMBRE, PARA PROMOVER LA CONCILIACIÓN DE LA VIDA FAMILIAR Y LABORAL DE LAS PERSONAS TRABAJADORAS.  | Aplica toda la ley  |
| Orden TIN/1071/2010/ de 27/04, sobre los requisitos y datos que deben reunir las comunicaciones de apertura o de reanudación de actividades en los centros de trabajo  | Requisitos y datos que deben reunir las comunicaciones de apertura o de reanudación de actividades en los centros de trabajo.   |
| R.D. 865/2003 (modificación RD 830/2010). Criterios higiénico-sanitarios para la prevención y control de legionelosis  | Realización de revisiones periódicas según concierto y seguimiento por el Comité de SSL   |
| DECRETO 59/1999, de 3 de junio, (BOC 09-06-1999), de creación del Registro de las Actas de nombramiento de los delegados de Prevención de Riesgos Laborales, así como establece la obligación de su depósito e inscripción en el mismo | Aplican todos los requerimientos contemplados   |
| OHSAS 18001:2007. Sistema de Gestión de la Seguridad y la Salud en el trabajo.   | Aplican todos los requerimientos contemplados en la norma de referencia   |
| Página web del ministerio de trabajo y asuntos sociales(www.mtas/insht.es)   | Página de consulta para sacar normas y guías técnicas   |
| LEY 32/2006, DE 18 DE OCTUBRE, REGULADORA DE LA SUBCONTRATACIÓN EN EL SECTOR DE LA CONSTRUCCIÓN  | Capítulo 2, Normas generales de la subcontratación en el sector de la construcción. Artículos 4, 5, 7 y 8   |
| R.D. 1109/2007 (modificado por RD 327/2009 y RD 337/2010) para desarrollo de la Ley 32/2006 sobre regulación de la subcontratación en la construcción  | Capítulo 4: Libro de Subcontratación  |
| LEY 38/1999 DE 5 DE NOVIEMBRE (y sus modificaciones), DE ORDENACIÓN DE LA EDIFICACIÓN  | Capítulo 2: Exigencias técnicas y administrativas de la edificación<br>Capítulo 3: Agentes de la edificación<br>Capítulo 4: Responsabilidades y garantías   |
| R.D. 1027/2007 (modificación 1826/2009 y 238/2013), de 20 de julio, por el que se aprueba el Reglamento de Instalaciones Térmicas en los Edificios.  | Mantenimiento de las instalaciones  |



|  |  |
|--|--|
| R.D. 836/2003, de 27 de junio, por el que se aprueba una Nueva Instrucción técnica complementaria "MIE-AEM-2006" del Reglamento de aparatos de elevación y manutención referente a grúas torre para obras y otras aplicaciones   | Aplica la Instrucción Técnica Complementaria «MIE-AEM-2» del Reglamento de aparatos de elevación y manutención, referente a grúas torre para obras u otras aplicaciones  |
| R.D. 88/2013, de 8 de febrero, por el que se aprueba la Instrucción Técnica Complementaria AEM 1 "Ascensores" del Reglamento de aparatos de elevación y manutención, aprobado por Real Decreto 2291/1985, de 8 de noviembre.   | Mantenimiento de instalación   |
| R.D. 2177/2004, de 12 de noviembre, por el que se modifica el RD 1215/1997, de 18 de julio, por el que se establecen las disposiciones mínimas de seguridad y salud para la utilización por los trabajadores de los equipos de trabajo, en materia de trabajos temporales en altura. | Artículo único que modifica R.D. 1215/1997   |
| Ley 10/2010 de 28 de abril de Prevención de Blanqueo de Capitales y de la Financiación del Terrorismo.   | Aplica a las sociedades promotoras que ejerzan profesionalmente actividades de agencia, comisión o intermediación en la compraventa de bienes inmuebles o en arrendamientos de bienes inmuebles que impliquen una transacción por una renta total anual o superior a 120.000 € o una renta mensual igual o superior a 10.000 € |
| Circular 1/2016 Fiscalía General del Estado sobre responsabilidad penal de las personas jurídicas conforme a la reforma del Código Penal. Por Ley Orgánica 1/2015.   | Aplicación del cumplimiento en la organización y reafirmar el cumplimiento de la ley.  |
| Directiva UE 2019/1937 canal de denuncias de Riesgos Penales de protección en sector privado (empresas) y sector publico   | Directiva Whistleblowing: 16 de diciembre de 2019 entró en vigor la Directiva UE 2019/1937 de Protección de los Denunciantes.  |
| Disposición Adicional Undécima de la Ley de Cantabria 2/2023, de 26 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el 2024   | Resolución por la que se establecen las instrucciones para la contratación de personal de las Sociedades Mercantiles y Fundaciones del Sector Público de la Comunidad Autónoma de Cantabria  |
| Ley de Cantabria 03/2023, de 26 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas.   |  |

## *2.- Objeto social y fines de la Entidad.*

La Sociedad Gestora del Parque Científico y Tecnológico de Cantabria S.L.” (PCTCAN) es una sociedad pública del Gobierno de Cantabria, adscrita a la Consejería de Innovación, Industria, Turismo y Comercio.

El Objeto social, establecido en los estatutos de la sociedad es el siguiente:

- La adquisición, tenencia, administración y explotación de terrenos y fincas para la creación y construcción de parques científicos-tecnológicos, y en especial, el Parque Científico y Tecnológico de Cantabria.
- La prestación de servicios de asesoramiento comercial, técnico, jurídico y económico a parques científicos-tecnológicos.
- La gestión, explotación y administración de parques científicos-tecnológicos.
- El fomento de la promoción de empresas instaladas en el PCTCAN o que reúnan los criterios de incorporación y demás condiciones para su futura instalación.
- El fomento de actividades de cooperación y/o colaboración entre empresas y entidades integrantes en el PCTCAN y con otras instituciones, especialmente en materia innovación, ciencia y tecnología.
- Promover, organizar y gestionar el desarrollo de actividades tales como celebración de congresos, conferencias y actividades de información y formación, nacionales e internacionales, al objeto de contribuir a la formación de nuevos investigadores y lograr un mejor conocimiento a las empresas del PCTCAN.

Los **OBJETIVOS** generales que PCTCAN tiene establecidos son los siguientes:

- Promover y favorecer la investigación, el desarrollo, y la innovación (I+D+i) local y regional mediante la transmisión de tecnologías e información.
- Facilitar la transferencia de conocimiento y tecnología desde las Universidades y centros públicos de investigación, que permitan la coordinación de empresas e instituciones, promoviendo el conocimiento, la innovación, las nuevas ideas y el desarrollo del tejido productivo (Salidas profesionales para los universitarios y creación de puestos de trabajo).
- Actuar, en colaboración con otros agentes, como promotores y estímulos para las empresas relacionadas con la tecnología.
- Contribuir, juntamente con otros agentes, a la creación de empresas innovadoras de base tecnológica y a su competitividad mediante su ubicación en el parque.

- Proporcionar espacio e instalaciones de gran calidad a las empresas, y establecimiento de unas estructuras de servicios tecnológicos y formación que den valor añadido a las empresas e instituciones.
- Promover y apoyar acciones de Responsabilidad Social Corporativa y sensibilización, que contribuyan a la mitigación del cambio climático.

*3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.*

|  | <b>Número de participaciones</b> | <b>% de participación</b> | <b>Valor Nominal</b>   |
|--|----------------------------------|---------------------------|------------------------|
| Gobierno de Cantabria  | 877.126                          | 99,99%                    | 26.401.492,60 €        |
| Sociedad para el Desarrollo Regional de Cantabria, S.A. (SODERCAN) | 25                               | 0,00%                     | 752,50 €               |
| Suelo Industrial de Cantabria, S.L. (SICAN)                        | 50                               | 0,01%                     | 1.505,00 €             |
| Universidad de Cantabria   | 25                               | 0,00%                     | 752,50 €               |
|  | <b>877.226</b>                   | <b>100,00%</b>            | <b>26.404.502,60 €</b> |

*4.- Conjunto de entidades de la consolidación.*

La Sociedad Gestora del Parque Científico y Tecnológico de Cantabria S.L. no consolida sus cuentas con ninguna otra entidad.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027****ENTIDAD: SOCIEDAD GESTORA DEL PCTCAN S.L.****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)**

*Principales desviaciones que se han producido con relación al Presupuesto de Explotación del ejercicio 2.023 aprobado en su día.*

|   | PRESUPUESTO     | IMPORTE REALIZADO | DESVIACION ABSOLUTA | % REALIZADO SOBRE PREVISTO |
|---|-----------------|-------------------|---------------------|----------------------------|
| 1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:                            | 3.450.960       | 3.001.782         | -449.178            | 86,98%                     |
| 2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS   | 2.651.716       | 231.372           | -2.420.344          | 8,73%                      |
| 3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO                | 0               | 416.423           | 416.423             |                            |
| 4. APROVISIONAMIENTOS:  | -1.092.307      | -502.999          | 589.308             | 46,05%                     |
| 5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:                                   | 230.459         | 193.494           | -36.965             | 83,96%                     |
| 6. GASTOS DE PERSONAL:  | -374.763        | -384.147          | -9.384              | 102,50%                    |
| 7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:                                     | -5.202.993      | -2.646.351        | 2.556.642           | 50,86%                     |
| 8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO                                     | -628.481        | -595.991          | 32.490              | 94,83%                     |
| 9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS | 68.337          | 196.209           | 127.872             | 287,12%                    |
| 11. DETERIORO Y RESULTADOS POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO       | 101.409         | 49.889            | -51.520             | 49,20%                     |
| 15. OTROS RESULTADOS  | 0               | 1.929             | 1.929               |                            |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>                                 | <b>-795.663</b> | <b>-38.390</b>    | <b>757.273</b>      | <b>4,82%</b>               |
| 16. INGRESOS FINANCIEROS:   | 29.353          | 51.881            | 22.528              | 176,75%                    |
| 17. GASTOS FINANCIEROS:   | -82.389         | -190.181          | -107.792            | 230,83%                    |
| 21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE CARÁCTER FINANCIERO               | 48.340          | 48.340            | 0                   | 100,00%                    |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO</b>                                     | <b>-4.696</b>   | <b>-89.960</b>    | <b>-85.264</b>      | <b>1915,67%</b>            |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>                             | <b>-800.359</b> | <b>-128.350</b>   | <b>672.009</b>      | <b>16,04%</b>              |
| 23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS                                       | 0               | 0                 | 0                   |                            |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A1+A2)</b>                          | <b>-800.359</b> | <b>-128.350</b>   | <b>672.009</b>      | <b>16,04%</b>              |

*Causas de las principales desviaciones.*

2, 4 y 7. Variación de Existencias, Aprovisionamientos y Otros gastos de explotación: Por el retraso en la ejecución de las inversiones previstas.

3. Trabajos realizados por la empresa para su activo: Importe reclasificado desde el epígrafe 2, Variación de Existencias.

*Principales desviaciones que se han producido con relación al Presupuesto de Capital del ejercicio 2.023 aprobado en su día.*

|  | PRESUPUESTO       | IMPORTE REALIZADO | DESVIACION ABSOLUTA | % REALIZADO SOBRE PREVISTO |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|----------------------------|
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                 | <b>-800.359</b>   | <b>3.001.782</b>  | <b>3.802.141</b>    | <b>-375%</b>               |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>                                      | <b>463.431</b>    | <b>246.359</b>    | <b>-217.072</b>     | <b>53%</b>                 |
| a) Amortización del inmovilizado                                     | 628.481           | 595.991           | -32.490             | 94,83%                     |
| b) Correcciones valorativas por deterioro                            | -101.409          | -49.889           | 51.520              | 49,20%                     |
| c) Variación de provisiones  | 0                 | 0                 | 0                   |                            |
| d) Imputación de subvenciones  | -116.677          | -438.043          | -321.366            | 375,43%                    |
| g) Ingresos financieros  | -29.353           | -51.881           | -22.528             | 176,75%                    |
| h) Gastos financieros  | 82.389            | 190.181           | 107.792             | 230,83%                    |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>                            | <b>3.178.141</b>  | <b>-2.472.167</b> | <b>-5.650.308</b>   | <b>-77,79%</b>             |
| a) Existencias   | 1.663.525         | -228.260          | -1.891.785          | -13,72%                    |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar                                 | 2.093.509         | -2.218.406        | -4.311.915          | -105,97%                   |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar                                | 46.869            | -12.442           | -59.311             | -26,55%                    |
| e) Otros pasivos corrientes  | -625.762          | -13.059           | 612.703             | 2,09%                      |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b> | <b>-4.696</b>     | <b>-95.435</b>    | <b>-90.739</b>      | <b>2032,26%</b>            |
| a) Pagos de intereses  | -34.049           | -145.505          | -111.456            | 427,34%                    |
| c) Cobros de intereses   | 29.353            | 51.881            | 22.528              | 176,75%                    |
| e) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios                      | 0                 | -1.811            | -1.811              |                            |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>       | <b>2.836.517</b>  | <b>680.539</b>    | <b>-2.155.978</b>   | <b>23,99%</b>              |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>                                      | <b>-4.899.240</b> | <b>-530.726</b>   | <b>4.368.514</b>    | <b>10,83%</b>              |
| c) Inmovilizado material   | -224.000          | 0                 | 224.000             | 0,00%                      |
| d) Inversiones inmobiliarias   | -4.675.240        | -530.726          | 4.144.514           | 11,35%                     |
| <b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>                                  | <b>326.553</b>    | <b>89.553</b>     | <b>-237.000</b>     | <b>27,42%</b>              |
| g) Otros activos financieros   | 326.553           | 0                 | -326.553            | -100,00%                   |
| g) Otros activos   | 0                 | 89.553            | 89.553              |                            |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>         | <b>-4.572.678</b> | <b>-441.173</b>   | <b>4.131.514</b>    | <b>9,65%</b>               |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>              | <b>4.259.122</b>  | <b>4.259.122</b>  | <b>0</b>            | <b>0,00%</b>               |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                      | 4.259.122         | 4.259.122         | 0                   | 0,00%                      |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                      | 4.259.122         | 4.259.122         | 0                   | 0,00%                      |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>      | <b>-1.534.900</b> | <b>-1.495.604</b> | <b>39.296</b>       | <b>97,44%</b>              |
| a Emisión  | 0                 | 3.290.367         | 3.290.367           |                            |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas                         | 0                 | 3.290.367         | 3.290.367           |                            |
| b) Devolución y amortización de                                      | -1.534.900        | -4.785.971        | -3.251.071          | 311,81%                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                   | -750.924          | -3.959.048        | -3.208.124          | 527,22%                    |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas                         | -549.451          | -576.923          | -27.472             | 105,00%                    |
| 4. Otras   | -234.525          | -250.000          | -15.475             | 106,60%                    |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>     | <b>2.724.222</b>  | <b>2.763.518</b>  | <b>39.296</b>       | <b>101,44%</b>             |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>     | <b>988.052</b>    | <b>3.002.884</b>  | <b>2.014.832</b>    | <b>303,92%</b>             |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                    | 1.240.401         | 1.783.244         | 542.843             | 143,76%                    |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                       | 2.228.453         | 4.786.128         | 2.557.675           | 214,77%                    |

*Causas de las principales desviaciones.*

2. Ajustes del resultado: La principal desviación se deriva de la imputación a resultados de la Subvención de explotación asociada a la Torre Xtela (d. Imputación de subvenciones).

3.Cambios en el Capital Corriente: Las dos desviaciones principales son debidas al retraso en la realización de los proyectos de inversión previstos (existencias) y por el retraso en el cobro de las aportaciones presupuestarias previstas (deudores y otras cuentas a cobrar).

6. Pagos por Inversiones: Diferencias debido al retraso en la ejecución de los proyectos de construcción previstos.

10.Cobros y Pagos por instrumentos de pasivo financiero: Las diferencias en los capítulos de emisión y devolución de pasivos financieros se deben a la formalización de una operación de refinanciación de la deuda bancaria de la sociedad con el ICAF, no prevista en los presupuestos. No supone un incremento de la deuda de la sociedad.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027****ENTIDAD: SOCIEDAD GESTORA DEL PCTCAN S.L.****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

*Principales desviaciones que se producirían con relación al Presupuesto de Explotación del ejercicio 2.024 aprobado en su día.*

|   | PRESUPUESTO     | PREVISTO       | DESVIACION ABSOLUTA | % REALIZADO SOBRE PREVISTO |
|---|-----------------|----------------|---------------------|----------------------------|
| 1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:                            | 3.511.016       | 3.247.158      | -263.858            | 92,48%                     |
| 2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS   | 4.381.945       | 660.394        | -3.721.551          | 15,07%                     |
| 3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO                | 0               | 270.639        | 270.639             |                            |
| 4. APROVISIONAMIENTOS:  | -3.582.614      | -350.778       | 3.231.836           | 9,79%                      |
| 5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:                                   | 225.000         | 256.506        | 31.506              | 114,00%                    |
| 6. GASTOS DE PERSONAL:  | -378.487        | -384.033       | -5.546              | 101,47%                    |
| 7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:                                     | -3.797.468      | -2.985.135     | 812.333             | 78,61%                     |
| 8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO                                     | -715.175        | -610.124       | 105.051             | 85,31%                     |
| 9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS | 68.476          | 68.476         | 0                   | 100,00%                    |
| 11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO        | 96.555          | 75.000         | -21.555             | 77,68%                     |
| 15. OTROS RESULTADOS  | 0               | 14.186         | 14.186              |                            |
| <b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>                                 | <b>-190.752</b> | <b>262.289</b> | <b>453.041</b>      | <b>-137,50%</b>            |
| 16. INGRESOS FINANCIEROS:   | 23.493          | 49.019         | 25.526              | 208,65%                    |
| 17. GASTOS FINANCIEROS:   | -122.094        | -101.053       | 21.041              | 82,77%                     |
| 21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE CARÁCTER FINANCIERO               | 9.410           | 9.410          | 0                   | 100,00%                    |
| <b>A2) RESULTADO FINANCIERO</b>                                     | <b>-89.191</b>  | <b>-42.624</b> | <b>46.567</b>       | <b>47,79%</b>              |
| <b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>                             | <b>-279.943</b> | <b>219.665</b> | <b>499.608</b>      | <b>-78,47%</b>             |
| 23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS                                       | 0               | 0              | 0                   |                            |
| <b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A1+A2)</b>                          | <b>-279.943</b> | <b>219.665</b> | <b>499.608</b>      | <b>-78,47%</b>             |

*Causas de las principales desviaciones.*

2, 4 y 7. Variación de Existencias, Aprovisionamientos y Otros gastos de explotación: Por el retraso en la ejecución de las inversiones previstas.

3. Trabajos realizados por la empresa para su activo: Importe reclasificado desde el epígrafe 2, Variación de Existencias.

*Principales desviaciones que se producirían con relación al Presupuesto de Capital del ejercicio 2.024 aprobado en su día.*

|  | PRESUPUESTO      | IMPORTE PREVISTO   | DESVIACION ABSOLUTA | % REALIZADO SOBRE PREVISTO |
|--|------------------|--------------------|---------------------|----------------------------|
| <b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>                 | <b>-279.943</b>  | <b>219.665</b>     | <b>499.608</b>      | <b>-78%</b>                |
| <b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>                                      | <b>639.335</b>   | <b>509.272</b>     | <b>-130.063</b>     | <b>80%</b>                 |
| a) Amortización del inmovilizado                                     | 715.175          | 610.124            | -105.051            | 85,31%                     |
| b) Correcciones valorativas por deterioro                            | -96.555          | -75.000            | 21.555              | 77,68%                     |
| d) Imputación de subvenciones  | -77.886          | -77.886            | 0                   | 100,00%                    |
| g) Ingresos financieros  | -23.493          | -49.019            | -25.526             | 208,65%                    |
| h) Gastos financieros  | 122.094          | 101.053            | -21.041             | 82,77%                     |
| <b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>                            | <b>263.476</b>   | <b>9.182.264</b>   | <b>8.918.788</b>    | <b>3485,05%</b>            |
| a) Existencias   | -4.381.945       | 3.697.523          | 8.079.468           | -84,38%                    |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar                                 | 4.897.273        | -3.483.063         | -8.380.336          | -71,12%                    |
| c) otros activos corrientes  | 0                | -431               | -431                |                            |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar                                | 0                | 98.593             | 98.593              |                            |
| e) Otros pasivos corrientes  | -80.550          | 8.833.934          | 8.914.484           | -10967,01%                 |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes                             | -171.302         | 35.708             | 207.010             | -20,85%                    |
| <b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b> | <b>-65.698</b>   | <b>-308.540</b>    | <b>-242.842</b>     | <b>469,63%</b>             |
| a) Pagos de intereses  | -112.684         | -101.053           | 11.631              | 89,68%                     |
| c) Cobros de intereses   | 23.493           | 49.019             | 25.526              | 208,65%                    |
| e) Otros pagos (cobros)  | 23.493           | -256.506           | -279.999            | -1091,84%                  |
| <b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>       | <b>557.170</b>   | <b>9.602.661</b>   | <b>9.045.491</b>    | <b>1723,47%</b>            |
| <b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>                                      | <b>-4.000</b>    | <b>-13.661.360</b> | <b>-13.657.360</b>  | <b>341534,00%</b>          |
| b) Inmovilizado intangible   | 0                | -25.000            | -25.000             |                            |
| c) Inmovilizado material   | -4.000           | -387.247           | -383.247            | 9681,18%                   |
| d) Inversiones inmobiliarias   | 0                | -13.249.113        | -13.249.113         |                            |
| <b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>         | <b>-4.000</b>    | <b>-13.661.360</b> | <b>-13.657.360</b>  | <b>341534,00%</b>          |
| <b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>              | <b>4.259.122</b> | <b>4.259.122</b>   | <b>0</b>            | <b>100,00%</b>             |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos                      | 4.259.122        | 4.259.122          | 0                   | 100,00%                    |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                      | 4.259.122        | 4.259.122          | 0                   | 100,00%                    |
| <b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>      | <b>-887.119</b>  | <b>-619.261</b>    | <b>267.858</b>      | <b>69,81%</b>              |
| b) Devolución y amortización de                                      | -887.119         | -619.261           | 267.858             | 69,81%                     |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas                         | -737.119         | -474.023           | 263.096             | 64,31%                     |
| 4. Otras   | -150.000         | -145.238           | 4.762               | 96,83%                     |
| <b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>     | <b>3.372.003</b> | <b>3.639.861</b>   | <b>267.858</b>      | <b>107,94%</b>             |
| <b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>     | <b>3.925.173</b> | <b>-418.838</b>    | <b>-4.344.011</b>   | <b>-10,67%</b>             |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                    | 1.043.593        | 1.655.996          | 612.403             | 158,68%                    |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                       | 4.968.766        | 1.237.158          | -3.731.608          | 24,90%                     |



*Causas de las principales desviaciones.*

3. Cambios en el Capital Corriente: Las tres desviaciones principales son debidas al retraso en la ejecución de los proyectos de inversión previstos (Existencias), por el retraso en el cobro de las aportaciones presupuestarias previstas en el ejercicio (Deudores y otras cuentas a cobrar) y por la previsión de ejecución de la opción de compra sobre el edificio propiedad de Inversiones APIA, que debe considerarse arrendamiento financiero, no prevista en los presupuestos de 2.024 (Otros pasivos corrientes).

6. Pagos por inversiones: La desviación es debido a la previsión de ejecución de la opción de compra sobre el edificio propiedad de Inversiones APIA, que se ejecutará en 2.025, pero debe considerarse arrendamiento financiero (Inversiones Inmobiliarias).

## PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025

### PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027

ENTIDAD: SOCIEDAD GESTORA DEL PCTCAN S.L.

### MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

Para la actualización de los precios unitarios en los ingresos y gastos corrientes de la sociedad se han tenido en cuenta las estimaciones macroeconómicas del Banco de España actualizadas a 17/09/2024 publicadas en su página Web:

<https://www.bde.es/wbe/es/publicaciones/analisis-economico-investigacion/proyecciones-macro-informe-trimestral/proyecciones-e-informe-trimestral-de-la-economia-espanola-septiembre-2024.html>

Cuadro 1  
**Proyecciones macroeconómicas de la economía española (a)**

Tasas de variación anual (%)

|                    | PIB  |      |      |      | IAPC |      |      |      |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|                    | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Septiembre de 2024 | 2,5  | 2,8  | 2,2  | 1,9  | 3,4  | 2,9  | 2,1  | 1,8  |
| Junio de 2024      | 2,5  | 2,3  | 1,9  | 1,7  | 3,4  | 3,0  | 2,0  | 1,8  |

FUENTES: Banco de España e Instituto Nacional de Estadística.  
NOTA: Último dato publicado de la CNTR: segundo trimestre de 2024.

a Fecha de cierre de las proyecciones: 9 de septiembre de 2024.

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

La Sociedad Gestora del Parque Científico y Tecnológico de Cantabria, S.L., en adelante PCTCAN, es una sociedad de Responsabilidad Limitada adscrita a la Consejería de Innovación, Industria, Turismo y Comercio del Gobierno de Cantabria, que fue creada en el año 2004 como herramienta orientada a potenciar el desarrollo y el bienestar socioeconómico de la Comunidad Autónoma.

PCTCAN funciona como punto de referencia para la interacción y la innovación económica y empresarial en la Comunidad Autónoma de Cantabria, siendo un espacio que agrupa y fomenta la creación de empresas innovadoras basadas en la ciencia y la tecnología, así como en el desarrollo del conocimiento operando como motor de la cultura científica y tecnológica y el desarrollo de I+D+i en Cantabria.

La delimitación del suelo ocupado por el PCTCAN se determinó a través de las reservas realizadas el Gobierno de Cantabria en su planificación de ordenación territorial.

Así el Gobierno de Cantabria a través de la Ley de Cantabria la Ley 2/ 2004, de 27 septiembre, del Plan de Ordenación del Litoral (POL), delimitó este ámbito como un Área Integral Estratégica Productiva entre cuyos objetivos generales son:

- Ordenación y desarrollo de un parque científico y tecnológico.
- Posibilitar equipamientos y servicios que faciliten la implantación.

Actualmente PCTCAN casi ha agotado el espacio disponible para alquiler o compra de oficinas de su propiedad, por ello se están iniciando proyectos para dotar al Parque de más espacio de oficinas con la construcción de nuevos edificios.

Asimismo, las características singulares de un Parque Científico y Tecnológico implican la obligación y necesidad de prestar una serie de servicios generales a los usuarios del mismo.

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

Se adjunta a continuación un cuadro resumen con las cifras de inversión previstas a alcanzar en los ejercicios 2.025 a 2.027.

|   | <b>2025</b>          | <b>2026</b>          | <b>2027</b>          |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Actuación</b>  | <b>13.538.007,68</b> | <b>23.623.709,23</b> | <b>30.670.982,81</b> |
| PSIR Ampliación PCTCAN  | 94.500,00            | 4.843.500,00         | 3.874.800,00         |
| Edificio Torrelavega  | 842.400,00           | 4.122.000,00         | 6.159.000,00         |
| Edificio prototipos y experimentación   | 2.643.960,56         | 11.330.553,38        | 9.512.162,81         |
| Edificio Parcela 8  | 150.000,00           | 2.699.961,26         | 10.981.019,99        |
| Ejecución opción de compra Ed. APIA   | 8.806.458,03         | 0,00                 | 0,00                 |
| PSIR PCTCAN/Señalética/Recepción  | 670.885,85           | 0,00                 | 0,00                 |
| Reparaciones Parcela 20   | 30.000,00            | 30.000,00            | 30.000,00            |
| Actualización infraestructura de comunicaciones, CPD y CCAA   | 265.000,00           | 0,00                 | 0,00                 |
| Reparaciones Albert Einstein Nº 4   | 34.803,24            | 0,00                 | 0,00                 |
| Modificado nº 4 PSIR  | 15.000,00            | 0,00                 | 0,00                 |
| Servicios, programas y proyectos para el fomento de la generación e implantación de empresas en el PCTCAN | 149.540,45           | 597.694,60           | 114.000,00           |

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

➤ **Objetivos:**

Entre los objetivos generales de PCTCAN son el promover y favorecer la investigación, el desarrollo, y la innovación (I+D+i) local y regional mediante la transmisión de tecnologías e información, así como facilitar la transferencia de conocimiento y tecnología desde las Universidades y centros públicos de investigación, que permitan la coordinación de empresas e instituciones, promoviendo el conocimiento, la innovación, las nuevas ideas y el desarrollo del tejido productivo.

Estos objetivos tienen su encaje con los objetivos perseguidos por el programa de actuaciones al proporcionar espacios e instalaciones de gran calidad a las empresas, así como el establecimiento de unas estructuras de servicios tecnológicos y formación que den valor añadido a las empresas e instituciones, dando respuesta a la demanda existente y favoreciendo la mejora de los servicios del PCTCAN. Se promueve las sinergias entre las empresas y se planifican actividades y eventos en los propios espacios situados en PCTCAN transformando el sector empresarial cántabro hacia la generación de valor.

➤ **Planes o programas de ámbitos superiores:**

El Parque Científico y Tecnológico de Cantabria se corresponde con una de las reservas realizadas por el Gobierno de Cantabria en su planificación territorial a través del POL, concretamente es la de la Actuaciones Integrales Estratégicas Productivas 9 para la ordenación y desarrollo de un parque científico y tecnológico y posibilitar equipamientos y servicios que faciliten su implantación.

➤ **Necesidad, urgencia o prioridad:**

Actualmente PCTCAN casi ha agotado el espacio disponible para alquiler o compra de oficinas de su propiedad, siendo necesario disponer de nuevos edificios al objeto de poder a disposición espacios en régimen de compra o alquiler.

El PCTCAN como Sociedad Gestora del Parque Científico y Tecnológico es conocedora de primera mano de las inquietudes de los usuarios del Parque por lo que detectamos la demanda de espacios disponibles y de servicios a prestar.

➤ **Previsión de ingresos y gastos.**

Para el ejercicio 2.025 se ha previsto el mismo nivel de ocupación de oficinas que el del ejercicio 2.024 y una continuidad en los gastos previstos, aplicando para su actualización el IPC previsto para el ejercicio.

En cuanto a la “Cifra de Negocios” la sociedad incluye en ese epígrafe las ventas de oficinas y parcelas y dada la coyuntura actual no se han previsto ventas para el ejercicio 2025.

En el apartado de los alquileres, todos los contratos de alquiler suscritos actualizan sus precios con la evolución del IPC, lo que se ha tenido en cuenta a la hora de la valoración de los ingresos por este capítulo en los presupuestos del ejercicio 2.025 y siguientes.

➤ **Plan de Investigación y Desarrollo**

No se contempla el desarrollo de un Plan de Investigación y Desarrollo e Innovación.

*Programa de inversiones.*

Se incluye una pequeña descripción cuantificada de las actuaciones a desarrollar:

○ **Ampliación PCTCAN**

Analizados los datos de disponibilidad de suelo tecnológico y los ritmos de crecimiento de los últimos años, se observa que el mantenimiento de la demanda de empresas con componente I+D+I llevará al agotamiento del suelo disponible en el PCTCAN a corto plazo. Por ello, se ha considerado conveniente dar inicio al procedimiento que permita la ampliación del parque, considerándose que la figura de PSIR, ya empleada en el desarrollo del actual PCTCAN, es la más adecuada.

El primer paso para iniciar la tramitación urbanística es la licitación y contratación de equipo redactor, previsto en el último trimestre de 2024 con la previsión de obtención de terrenos e inicio de ejecución en 2027.

| Actuación              | 2025      | 2026         | 2027         |
|------------------------|-----------|--------------|--------------|
| PSIR Ampliación PCTCAN | 94.500,00 | 4.843.500,00 | 3.874.800,00 |

○ **Edificio Torrelavega**

La Sociedad Gestora del PCTCAN, con el fin de captar innovación y promover la actividad empresarial de calidad de la comarca del Besaya, pretende descentralizar su actividad y para ello contará con una nueva sede en la ciudad de Torrelavega sobre una parcela ubicada junto al Campus de la Universidad de Cantabria.

Actualmente la Sociedad Gestora está llevando a cabo la adaptación urbanística del suelo para su implantación que se prevé finalice en 2025; seguidamente se licitará la redacción del proyecto de ejecución y se tramitará la licencia de obra. No empezando su ejecución hasta 2026.

| Actuación            | 2025       | 2026         | 2027         |
|----------------------|------------|--------------|--------------|
| Edificio Torrelavega | 842.400,00 | 4.122.000,00 | 6.159.000,00 |

○ **Edificio Prototipos y Experimentación.**

Situado en la zona oeste del Instituto de Biomedicina y Biotecnología de Cantabria (IBBTEC), sobre dos parcelas que tienen una superficie de 5.865 m<sup>2</sup>, se está proyectando la construcción de dos edificios que permitirán desarrollar proyectos de innovación tecnológica de forma individual o colaborativa.

Se trata de un complejo que tendrá hangares, talleres con acceso rodado y oficinas que será muy versátil de tal forma que pueda adaptarse a las necesidades de las empresas.

La inversión prevista para el año 2025 se corresponde con los gastos de redacción del proyecto, licencia de obra e inicio de esta.

| Actuación                             | 2025         | 2026          | 2027         |
|---------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| Edificio prototipos y experimentación | 2.643.960,56 | 11.330.553,38 | 9.512.162,81 |

○ **Edificio Parcela 8**

Las demandas recibidas por empresas hacen necesario iniciar los trámites para poder ejecutar un nuevo edificio al estilo de Edificio 3000, Salía y Bisalia.

La ubicación de este edificio se podría realizar en la parcela 8 del PCTCAN, que dispone de una edificabilidad de 7.408,83 m<sup>2</sup>.

| Actuación          | 2025       | 2026         | 2027          |
|--------------------|------------|--------------|---------------|
| Edificio Parcela 8 | 150.000,00 | 2.699.961,26 | 10.981.019,99 |

○ **Ejecución opción de compra Edificio APIA**

La Sociedad Gestora del PCTCAN es titular de un contrato de arrendamiento con opción de compra, desde el ejercicio 2.024. El edificio se encuentra subarrendado al Gobierno de Cantabria.

Se plantea por parte de la sociedad ejercitar la opción de compra en el ejercicio 2.025, utilizando la tesorería disponible de aportaciones presupuestarias no desembolsadas de ejercicios anteriores, lo que supondrá una mejora del resultado de explotación en ejercicios futuros al no asumir el coste del alquiler abonado actualmente a “Inversiones APIA S.L.”.

| Actuación                      | 2025         |
|--------------------------------|--------------|
| Ejecución compra Edificio APIA | 8.806.458,03 |

○ **PSIR PCTCAN/Recepción Viales por Ayuntamiento**

Se deberán ejecutar las actuaciones necesarias para tramitar ante el Ayuntamiento de Santander la recepción de los viales y servicios del PCTCAN.

Destaca la inversión que será necesaria para ejecutar la subsanación de las deficiencias de la red de saneamiento incluidas en el proyecto encargado y su dirección de obra; además de las obras en vialidad que se prevén.

| Actuación                        | 2025       |
|----------------------------------|------------|
| PSIR PCTCAN/Señalética/Recepción | 670.885,85 |

○ **Edificio Parcela 20 (Reparaciones)**

Desde la compra del Edificio de la Parcela 20 por PCTCAN se han venido observando una serie de patologías, humedades, goteras en diferentes puntos del edificio y deficiencias en el sistema de climatización. Para la resolución de estos problemas se han desarrollado los proyectos y ejecutado las obras de subsanación necesarias.

| Actuación               | 2025      | 2026      | 2027      |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Reparaciones Parcela 20 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |

○ **Actualización de infraestructura de comunicaciones, CPD Y CCTV.**

Las instalaciones de electrónica principal y de acceso de red, así como los elementos de interconexión de la red de fibra óptica que son los encargados de dar servicio de internet, wifi y gestión de tickets, red a los controles de accesos, transportar el CCTV, monitorización de servicios, conmutación y segmentación de red y que permite la comunicación entre los edificios Sede de PCTCAN, CTC, 3000, Torre Xtela y Bisalia se desplegaron entre los años 2008 y 2010. Además, el control de accesos de la Incubadora del Edificio 3000 y el portal web que gestiona la reserva de salas de reuniones se instalaron entre los años 2009 y 2011.

Con el paso de los años todas estas instalaciones han ido mermando su funcionalidad, quedando obsoletos y sin la posibilidad de venta de repuestos compatibles por parte de los fabricantes teniendo que recurrir al mercado de segunda mano.

En colaboración con el departamento TIC se ha elaborado un informe que define las necesidades de renovación de estas instalaciones para evitar riesgos de corte de las comunicaciones y garantizar un funcionamiento normal de la infraestructura de red, así como la integridad de los datos y de las propias instalaciones.

| Actuación   | 2025       |
|---|------------|
| Actualización infraestructura de comunicaciones, CPD y CCAA | 265.000,00 |

○ **Reparaciones Edificio c\ Albert Einstein, 4**

A lo largo del año 2025 se realizará la colocación de una nueva máquina refrigeradora del CPD, ubicado en el edificio de Albert Einstein N° 4, y que alberga los datos de SODERCAN, SICAN y PCTCAN.

| Actuación                         | 2025      |
|-----------------------------------|-----------|
| Reparaciones Albert Einstein N° 4 | 34.803,24 |

○ **Modificado N°4 PSIR PCTCAN**

Las ordenanzas de aplicación del PCTCAN permite el uso terciario hotelero en varias parcelas del PCTCAN. Se ha considerado conveniente igualar las ordenanzas particulares de aplicación de las manzanas de uso terciario hotelero.

La inversión total estimada de la actuación para el año 2025 se corresponde con los gastos de redacción de proyecto.

| Actuación            | 2025      |
|----------------------|-----------|
| Modificado nº 4 PSIR | 15.000,00 |

○ **Servicios, Programas y Proyectos para el fomento de la generación e implantación de empresas en el PCTCAN.**

Desde la Sociedad Gestora se planificarán actividades y eventos en sus propios espacios, situados en el PCTCAN, para promover las sinergias entre las empresas, presentación de proyectos, captación de socios e inversores, difusión de áreas de acción de las empresas y entidades de investigación situadas en el parque. Se realizarán acciones como EMPARQUE, encuentros periódicos para que las nuevas empresas que se incorporen a PCTCAN se presenten a empresas ya instaladas para hacerse conocer y fomentar ecosistema. Igualmente, se continuará con el fomento del Ecosistema a través de la participación en las iniciativas puestas en marcha por APTE: Red de Técnicos de APTE, Plataforma Disruptive, Hermanamiento entre Parques, etc.

Igualmente, se realizarán acciones dentro de la Responsabilidad Social Corporativa de PCTCAN como la iniciativa Ciencia y Tecnología en Femenino de noviembre de 2024 a febrero de 2025, iniciativa en colaboración con otros parques de España tiene como objetivo aumentar el porcentaje de alumnas que eligen la especialidad de ciencias o tecnología en educación secundaria y superior, por lo que está dirigido a estudiantes de 1º a 3º de la ESO y a los últimos cursos de la enseñanza primaria. La iniciativa incluye visitas a los parques colaboradores, workshops, concursos, exposiciones y la entrega de una guía con salidas profesionales relacionadas con estos estudios.

Como forma de fomentar el emprendimiento en PCTCAN también se participa en el patrocinio, presencia y disponibilidad de instalaciones para StartInova, un programa de emprendimiento que organiza El Diario Montañés dirigido a estudiantes de bachiller y ciclos formativos de Cantabria para fomentar comportamientos emprendedores entre los jóvenes. El objetivo es poner en marcha una idea de negocio a través de una formación e-learning y el contacto con la realidad empresarial.

Asimismo, se realizarán inversiones en infraestructuras y otras actuaciones como la puesta en marcha de la comunidad energética, actualización del Salón de Actos, cargadores eléctricos, etc.

| Actuación   | 2025       | 2026       | 2027       |
|---|------------|------------|------------|
| Servicios, programas y proyectos para el fomento de la generación e implantación de empresas en el PCTCAN | 149.540,45 | 597.694,60 | 114.000,00 |



*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

| PCTCAN                              | CIERRE 2025            | CIERRE 2026              | CIERRE 2027              |
|-------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| INVERSION                           | 13.538.007,68 €        | 23.623.709,23 €          | 30.670.982,81 €          |
| PERSONAL                            | 463.997,64 €           | 402.234,67 €             | 412.278,54 €             |
| SERVICIOS EXTERIORES                | 1.233.316,41 €         | 1.101.349,45 €           | 1.121.521,85 €           |
| TRIBUTOS                            | 120.196,14 €           | 263.796,90 €             | 643.898,69 €             |
| GASTOS FINANCIEROS /<br>AVALES      | 76.728,62 €            | 50.562,80 €              | 25.806,71 €              |
| DEVOLUCION PRESTAMOS                | 676.736,65 €           | 626.736,65 €             | 626.736,65 €             |
| IVA SOPORTADO                       | 491.730,65 €           | 231.283,38 €             | 235.519,59 €             |
| <b>PAGOS TOTALES</b>                | <b>16.600.713,79 €</b> | <b>26.299.673,08 €</b>   | <b>33.736.744,83 €</b>   |
| COBROS POR INGRESOS<br>EXPLOTACION  | 3.712.842,70 €         | 3.836.648,96 €           | 3.770.216,01 €           |
| APORTACIONES<br>PRESUPUESTARIAS     | 11.899.150,00 €        | 4.180.348,21 €           | 4.180.348,21 €           |
| SUBVENCIONES Y<br>APORTACIONES 2022 | 1.850.000,00 €         |                          |                          |
| SUBVENCIONES Y<br>APORTACIONES 2023 | 3.118.336,00 €         |                          |                          |
| SUBVENCIONES Y<br>APORTACIONES 2024 | 4.034.122,00 €         |                          |                          |
| SUBVENCIONES Y<br>APORTACIONES 2025 | 2.896.692,00 €         |                          |                          |
| SUBVENCIONES Y<br>APORTACIONES 2026 | - €                    | 4.180.348,21 €           |                          |
| SUBVENCIONES Y<br>APORTACIONES 2027 | - €                    |                          | 4.180.348,21 €           |
| FINANCIACIÓN BANCARIA               | - €                    | - €                      | - €                      |
| IVA REPERCUTIDO                     | 722.826,59 €           | 746.347,94 €             | 747.383,18 €             |
| <b>COBROS TOTALES</b>               | <b>16.334.819,29 €</b> | <b>8.763.345,11 €</b>    | <b>8.697.947,40 €</b>    |
| <b>GAP COBROS-PAGOS</b>             | <b>-265.894,50 €</b>   | <b>- 17.536.327,97 €</b> | <b>- 25.038.797,43 €</b> |
| SALDO 31/12/2024                    | 1.237.158,19 €         |                          |                          |
| <b>TESORERIA ACUMULADA</b>          | <b>971.263,70 €</b>    | <b>- 16.565.064,28 €</b> | <b>- 41.603.861,70 €</b> |

Las aportaciones presupuestarias previstas provienen íntegramente de la Comunidad Autónoma de Cantabria, y se supone se mantendrá su cuantía en el plazo presupuestado.

Para hacer frente a las inversiones previstas para los ejercicios 2026 y 2027 será necesario incrementar las aportaciones presupuestarias o acudir a financiación externa.

#### *GASTOS DE PERSONAL*

La situación actual de la plantilla y la evolución prevista en número de empleados es la siguiente:

| Año  | Plantilla Media |            |          |
|------|-----------------|------------|----------|
|      | Fijos           | Temporales | Total    |
| 2024 | 6               | 0          | <b>6</b> |
| 2025 | 6               | 2          | <b>8</b> |
| 2026 | 6               | 0          | <b>6</b> |
| 2027 | 6               | 0          | <b>6</b> |

**Año 2024:** Para la estimación de los gastos de personal del año 2024, se ha tenido en cuenta que el Art. 6 del Real Decreto-ley 4/2024, de 26 de junio, por el que se prorrogan determinadas medidas para afrontar las consecuencias económicas y sociales derivadas de los conflictos en Ucrania y Oriente Próximo y se adoptan medidas urgentes en materia fiscal, energética y social, estableció que la subida de este año del 2% llevada a cabo en julio de 2024 con carácter retroactivo a 1 de enero de 2024, se podrá incrementar un 0,5 puntos adicionales en función de variables vinculadas al IPCA: si la suma de la variación del IPCA de los años 2022, 2023 y 2024 superara el incremento retributivo fijo acumulado de 2022, 2023 y 2024.

La estimación de la seguridad social se ha hecho utilizando los mismos porcentajes de incremento.

**Año 2025:** Esta previsión contempla el coste del personal en alta a 1 de enero de 2025, en los que se incluyen dos contratos temporales vinculados al Programa "Jóvenes con Talento", Orden IND/44/2024 de 11 de septiembre, con una duración de 1 año (coste estimado de 71.562 €). Para la estimación de los gastos de personal del año 2025 se ha estimado un incremento del 2,5% sobre los salarios a 31 de diciembre de 2024.

La estimación de la seguridad social se ha hecho utilizando los mismos porcentajes de incremento.

**Año 2026:** Para el cálculo de los gastos de personal del año 2026 se ha estimado un incremento del 2,5% sobre los salarios a 31 de diciembre de 2025.

La estimación de la seguridad social se ha hecho utilizando los mismos porcentajes de incremento.

**Año 2027:** Para el cálculo de los gastos de personal del año 2027 se ha estimado un incremento del 2,5% sobre los salarios a 31 de diciembre de 2026.

La estimación de la seguridad social se ha hecho utilizando los mismos porcentajes de incremento.

#### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

La entidad no concede ayudas monetarias o no monetarias.

#### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

La entidad no concede subvenciones.

#### *SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

La aportación presupuestaria contemplada con cargo a los Presupuestos de la Comunidad Autónoma para el ejercicio 2.02 tiene el siguiente desglose:

2.454.152.-€ para financiar la actividad global de la sociedad, con cargo al Capítulo 7.  
370.978.-€ para financiar la actividad global de la sociedad, con cargo al Capítulo 4.

Las partidas recibidas con cargo a los capítulos 4 y 7 que financian la actividad global de la entidad son contabilizadas como "Aportaciones de Socios" y por tanto formarán parte del Patrimonio Neto de la sociedad, en aplicación de lo establecido por el Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

Se espera recibir una subvención vinculada al Programa "Jóvenes con Talento", Orden IND/44/2024 de 11 de septiembre, por un importe estimado de 71.562 €.

#### *ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

No están previstas

#### *APORTACIONES*

No están previstas ampliaciones de capital en los ejercicios 2.025, 2.026 y 2.027.

#### *SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No están previstas más que las señaladas en el apartado de subvenciones a la explotación.

#### *DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No están previstas.

#### *FINANCIACIÓN AJENA*

La sociedad no tiene previsto incrementar su endeudamiento para el ejercicio 2.025.

Para hacer frente a las inversiones previstas para los ejercicios 2026 y 2027 será necesario incrementar las aportaciones presupuestarias o acudir a financiación externa.

#### *DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

Los resultados del ejercicio 2.023 fueron negativos en una cuantía de CIENTO VEINTIOCHO MIL TRESCIENTOS CINCUENTA EUROS CON CINCUENTA Y CINCO CÉNTIMOS DE EURO (128.350,55-€).

La propuesta de distribución de resultados, del ejercicio 2.023, formulada por el Órgano de Administración de la sociedad, que fue aprobada por la Junta General de Socios es la siguiente:

| <b>BASE DE REPARTO</b>                          | <b>2023</b>         | <b>2022</b>       |
|---|---------------------|-------------------|
| Resultado del Ejercicio                         | (128.350,55)        | 149.019,09        |
| <b>TOTAL BASE DE REPARTO</b>                    | <b>(128.350,55)</b> | <b>149.019,09</b> |
|   |                     |                   |
| <b>APLICACIÓN</b>                               | <b>2023</b>         | <b>2022</b>       |
| A Reserva Legal                                 | 0,00                | 14.901,91         |
| A Resultados negativos de ejercicios anteriores | (128.350,55)        | 134.117,18        |
| <b>TOTAL APLICACIÓN</b>                         | <b>(128.350,55)</b> | <b>149.019,09</b> |

Los resultados previstos antes de impuestos del ejercicio 2024 son de beneficios por importe de 219.665.-€, y de beneficios por importe de 565.769.-€ para el ejercicio 2.025.

La Sociedad está obligada a destinar el 10% de los beneficios del ejercicio a la constitución de la reserva legal, hasta que ésta alcance, al menos, el 20% del capital social. Esta reserva, mientras no supere el límite del 20% del capital social, no es distribuible a los socios.

El importe excedente tras la dotación de la Reserva Legal se aplicará a la compensación de Resultados negativos procedentes de ejercicios anteriores.

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO  
SUDOESTE EUROPEO, S.L.U.**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027**

**ENTIDAD: SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO S.L.U.**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

*1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.*

La Sociedad Gestora Interreg Espacio Sudoeste Europeo S.L.U. (en adelante SOGIESE) es una Sociedad mercantil de naturaleza privada y unipersonal que forma parte del sector público autonómico de Cantabria, es una sociedad con unas particularidades y especificidades que la hacen única dentro del conjunto de sociedades y fundaciones públicas de la Comunidad Autónoma pues el objeto de su creación no es otro que atender el compromiso y responsabilidades que el Gobierno de Cantabria asume ante 3 Estados miembros de la Unión Europea y la Comisión Europea (excediendo por tanto su misión y ámbito de competencias de los puramente autonómico o regional), que además costean en su práctica totalidad los gastos de mantenimiento de la estructura de gestión en Cantabria.

Además de la normativa específica por su condición de sociedad mercantil (Ley de Sociedades de Capital) le son igualmente de aplicación por su pertenencia al sector público aquellas disposiciones de carácter estatal y autonómico en materia presupuestaria, contable y de control y contratación.

Igualmente, le son de aplicación, en virtud del objeto social que posee, los reglamentos europeos de Disposiciones Comunes, del Fondo Europeo de Desarrollo Regional y del Interreg.

*2.- Objeto social y fines de la Entidad.*

SOGIESE fue constituida mediante Resolución del Consejero de Economía y Hacienda el 11.12.08 en virtud de lo establecido en el artículo 157 de la Ley 3/2006 de Patrimonio de Cantabria, quedando bajo tutela de la propia Consejería e iniciando sus actuaciones el 06.02.09.

Dentro de sus funciones y objeto social asume todas las responsabilidades y facultades que los Reglamentos Generales de Fondos y del FEDER otorgan a la Autoridad de Gestión del Programa.

En consecuencia, la sociedad es responsable de la gestión, ejecución y seguimiento de los programas operativos Interreg Espacio Sudoeste europeo.

*3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.*

SOGIESE está participada en un 100% por el Gobierno de Cantabria.

*4.- Conjunto de entidades de la consolidación.*

No es aplicable.

|  |
|--|
| <b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025</b>  |
| <b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027</b>  |
| <b>ENTIDAD: SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO S.L.U.</b>  |
| <b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023<br/>(LIQUIDACIÓN)</b>  |
| <p><i>Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.<br/>Explica las principales causas de tales desviaciones.</i></p> <p>En este punto se van a detallar y explicar las principales desviaciones producidas en las cuentas anuales de SOGIESE correspondientes al año 2023, tomando como referencia el presupuesto de las cuentas presentado en 2022 y la liquidación de las cuentas anuales que efectivamente ha resultado tras el cierre del ejercicio 2023.</p> <p>Las principales desviaciones se han producido en los gastos de explotación, ingresos financieros y en el efectivo y anticipo recibido.</p> <p>En el presupuesto aprobado de 2023 no se había previsto la celebración del evento de lanzamiento del programa Interreg Sudoe 2021-2027 que finalmente tuvo lugar en enero de 2023.</p> <p>En el año 2023 tuvieron lugar ingresos financieros no previstos inicialmente, al pactarse ese año una remuneración de las cuentas bancarias de la sociedad.</p> <p>Además, en octubre del 2023 se abonó por parte de la Comisión Europea el primer anticipo del programa Interreg Sudoe 2021-2027 por importe de 2.313.465,18 euros correspondiente a las anualidades 2021 y 2022.</p> |



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO S.L.U.**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día. Explica las principales causas de tales desviaciones.*

A continuación se van a presentar las principales desviaciones previstas entre el presupuesto aprobado para el ejercicio 2024 y el avance que se prevé de cara al cierre de este ejercicio dentro del Balance de situación y cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Las principales desviaciones se han producido en los gastos de personal e ingresos financieros.

En el presupuesto aprobado de 2024 en lo que se refiere a gastos de personal, se había previsto la incorporación de una nueva persona en la Autoridad de Gestión por necesidades tanto de la nueva programación como de gestión de la sociedad y otra en la Secretaria Conjunta ya que el incremento del presupuesto inicial asignado al programa se ha visto incrementado de manera sobrevenida en 25 millones de euros tras nuevas aportaciones de FEDER hechas por los Estados Miembros. Estas incorporaciones están previstas para el año 2025.

Además, en el presupuesto aprobado de 2024 la previsión de los ingresos financieros se realizó con una estimación no coincidente con la real al modificarse al alza posteriormente tras pactarlo así los tipos de interés de remuneración de las cuentas bancarias y al adelantarse el pago del anticipo de FEDER abonado por la Comisión Europea.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO S.L.U.**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

En relación con los gastos de personal se ha tenido en cuenta un crecimiento salarial del 2,5% para el año 2025 y de un 2% para los años 2026 y 2027.

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

La Sociedad tiene por objeto la gestión, ejecución y seguimiento de los programas operativos Interreg Espacio Sudoeste europeo.

En la actualidad, la sociedad para el periodo indicado acometerá el cierre del programa 2014-2020 con la declaración de los gastos y envío de los documentos de cierre, y en lo que refiere al programa 2021-2027 al acompañamiento de los programas aprobados en las dos convocatorias ya celebradas y al lanzamiento de las convocatorias de capitalización y proyectos estratégicos.

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

Durante el año 2025:

- Seminario de gestión de los proyectos de la 2ª convocatoria del programa Interreg Sudoeste 2021-2027.
- Eventos de capitalización con los Estados miembros.
- Apoyo a los beneficiarios en la ejecución de los proyectos de la 1ª y 2ª convocatoria del programa 2021-2027.
- Preparación de las tareas de cierre del programa Interreg Sudoeste 2014-2020.
- Apoyo a los potenciales beneficiarios en la presentación de candidaturas de los proyectos de las convocatorias de capitalización y de proyectos estructurantes del programa Interreg Sudoeste 2021-2027.
- Evaluación de las candidaturas presentadas en el marco de las mencionadas convocatorias del programa Interreg Sudoeste 2021-2027.

Durante el año 2026-27:

- Seminario de gestión de los proyectos convocatorias de capitalización y de proyectos estructurantes.
- Eventos de capitalización con los Estados miembros.
- Apoyo a los beneficiarios en la ejecución de los proyectos de la 1ª y 2ª convocatoria del programa 2021-2027, así como aquellos de los proyectos de las convocatorias de capitalización y de proyectos estructurantes.

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

La Sociedad afronta la práctica totalidad de sus gastos con cargo al FEDER, fondos provenientes de la asistencia técnica del Programa.

Durante el año 2025:

- Seminario de gestión de los proyectos de la 2ª convocatoria del programa Interreg Sudoce 2021-2027.
- Eventos de capitalización con los Estados miembros.
- Apoyo a los beneficiarios en la ejecución de los proyectos de la 1ª y 2ª convocatoria del programa 2021-2027.
- Preparación de las tareas de cierre del programa Interreg Sudoce 2014-2020.
- Apoyo a los potenciales beneficiarios en la presentación de candidaturas de los proyectos de las convocatorias de capitalización y de proyectos estructurantes del programa Interreg Sudoce 2021-2027.
- Evaluación de las candidaturas presentadas en el marco de las mencionadas convocatorias del programa Interreg Sudoce 2021-2027.

Durante el año 2026-27:

- Seminario de gestión de los proyectos convocatorias de capitalización y de proyectos estructurantes.
- Eventos de capitalización con los Estados miembros.
- Apoyo a los beneficiarios en la ejecución de los proyectos de la 1ª y 2ª convocatoria del programa 2021-2027, así como aquellos de los proyectos de las convocatorias de capitalización y de proyectos estructurantes.

*Programa de inversiones.*

No se prevé realizar inversiones importantes.

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

Como se observa en el presupuesto de ingresos y gastos de la Sociedad para los ejercicios 2025 a 2027, esta financiará sus gastos corrientes y operativos a través de los Fondos Feder del programa que gestiona Interreg Sudoce 2021-2027 y por otro lado a través de la aportación dineraria del Gobierno de Cantabria.

**GASTOS DE PERSONAL**

La plantilla actual la componen 10 empleados fijos. Se ha estimado un incremento del 2,5% en la retribución anual con respecto a la percibida en 2024.

La dimensión de la plantilla fue evaluada durante la elaboración del programa 2021-2027, acordándose por parte de los Estados miembros no modificarla sustancialmente considerando el importe de ayuda asignada al programa.

No obstante, el presupuesto inicial asignado al programa se ha incrementado de manera sobrevenida en 25 millones de euros tras nuevas aportaciones de FEDER hechas por los Estados Miembros al programa en el presente año.

Esos incrementos de la dotación de ayuda hacen necesario reforzar la estructura actual diseñada para un programa de menor tamaño.

En consecuencia, a fin de garantizar una correcta ejecución del programa y responder eficaz y eficientemente a las tareas encomendadas, se acometerá un incremento de la plantilla de la sociedad como la propia Comisión Europea ha trasladado formalmente al Gobierno de Cantabria en el transcurso del Comité de Seguimiento celebrado el 6 de julio de 2023.

No obstante, los incrementos que en este capítulo tengan lugar no implicarán coste alguno adicional para el presupuesto de la Comunidad Autónoma de Cantabria al cubrirse por la ayuda FEDER del programa y por no suponer incremento en la aportación dineraria del Gobierno.

#### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

No es aplicable.

#### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

No es aplicable.

#### *SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

En los Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma del año 2025 se prevé la concesión a la Sociedad una cuantía de 76.600,00 € que se contabilizará como subvención.

#### *ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

No es aplicable.

#### *APORTACIONES*

No es aplicable.

*SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

Las subvenciones no reintegrables relacionadas con la adquisición de inmovilizado intangible, material e inversiones inmobiliarias se imputan como ingresos del ejercicio en proporción a la amortización de los correspondientes activos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance.

*DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No es aplicable.

*FINANCIACIÓN AJENA*

No es aplicable.

*DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

En caso de beneficio, se compensará íntegramente con las bases imponibles negativas pendientes de compensar, lo que dará como el resultado un coste tributario de 0,00 euros



## **HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.**

---





**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**  
**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027**

**ENTIDAD: HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA SLU**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

*1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.*

Normas establecidas en el plan general de contabilidad aprobado mediante Real Decreto 1514/2007, y las modificaciones incorporadas a este mediante R.D. 1159/2010 y Real Decreto 602/2016.

*2.- Objeto social y fines de la Entidad.*

- El entrenamiento clínico y asistencial mediante simulación, así como la formación en materia sanitaria.
- La prestación de servicios de consultoría y asesoramiento en materia de entrenamiento clínico, simulación y formación.
- La gestión de la financiación necesaria para el cumplimiento de las actividades que conforman el objeto de la sociedad.
- La adquisición, tenencia, administración y enajenación de toda clase de valores mobiliarios por cuenta propia, quedando excluidas las actividades que la legislación especial y básicamente la Ley del Mercado de Valores, atribuye con carácter exclusivo a otras entidades.
- Cualesquiera otras actividades dirigidas al entrenamiento y simulación sobre la seguridad de los pacientes.

*3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.*

| <b>ESTRUCTURA COMPARATIVA FONDOS PROPIOS</b> | <b>2023</b> | <b>2022</b> |
|--|-------------|-------------|
| <b>Capital Social</b>                        | 5.000,00    | 5.000,00    |
| <b>Reservas</b>                              | 462.748,63  | 437.664,68  |
| <b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>   | 0,00        | 0,00        |
| <b>Otras aportaciones de Socios</b>          | 350.000,00  | 350.000,00  |
| <b>Resultado del ejercicio</b>               | 91.982,71   | 26.083,95   |
| <b>PATRIMONIO NETO</b>                       | 910.731,34  | 818.748,63  |

**SOCIOS DE LA ENTIDAD**

| <b>CIF / DNI</b> | <b>Nombre o razón social</b> | <b>Total, acciones</b> | <b>% Participación</b> | <b>Capital</b> |
|------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| S3933002B        | GOB.<br>CANTABRIA            | 50                     | 100                    | 5.000,00       |

*4.- Conjunto de entidades de la consolidación.*

La Sociedad Hospital virtual Valdecilla SLU no consolida con ninguna otra entidad.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025  
PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA SLU**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023  
(LIQUIDACIÓN)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.*

**PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN:**

1. Leve incremento de la cifra de negocio cerrando con 1.457.000 frente a los 1.447 presupuestados.
2. Sin variación con respecto a lo presupuestado en los gastos de aprovisionamiento con - 558000€ frente a los -558.000€ presupuestados.
3. Aumento de la partida de Otros ingresos de explotación cerrando con 217.000€ frente a los 135.000€ presupuestados.
4. Disminución en los gastos de personal cerrando con -662.000€ frente a los -748.000€ presupuestados.

**PRESUPUESTOS DE CAPITAL:**

5. Flujos de actividades de explotación, cerrado con un importe de 225.327 frente a los - 271.357,00
6. Flujos de efectivo de actividades de inversión, cerrado con un importe de -13899 frente a los -32.585,00 presupuestados.
7. Flujos de actividades de financiación, cerrado con un importe de -32145 frente a los 441.981,00 presupuestados.

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

**PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN:**

1. No existe variación significativa, existiendo un pequeño incremento con lo presupuestado. Se ha cumplido la previsión en el número actividades de formación e innovación.
2. Se había calculado con precisión los aprovisionamientos asociados a la actividad y por eso no ha habido variación sobre lo previsto.
3. Aumento de la partida de Otros ingresos de explotación (Ayúdame por favor que no sé a qué corresponden.)se debe a la subvención Innova 2022 y 2023.
4. Los gastos de personal han sido menores de lo previsto por 2 razones:

- porque no se ha firmado el convenio que permitía la adecuación de los salarios al resto de entidades dependientes de la Consejería de Salud y .
- porque el director gerente de la entidad ha cesado con fecha 25 de julio de 2023 y el importe correspondiente a las nóminas de este puesto no se ha abonado por estar vacante hasta la ocupación de la plaza el 24 de abril de 2024.

**PRESUPUESTOS DE CAPITAL:**

5. Las diferencias provienen del traspaso de subvenciones de explotación a resultados y del incremento de la cifra de negocios., generando una diferencia en la variación de capital circulante. Asimismo afecta la diferencia entre el resultado de explotación real con el presupuestado.
6. Desviación de los Flujos de efectivo de las actividades de inversión, se corresponden con inversiones realizadas que no se encontraban presupuestadas que han supuesto la mejora de los equipos de procesos de información y otro inmovilizado material.
7. No hay desviaciones significativas en el Flujo de actividades de financiación

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**  
**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA SLU**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.*

**PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN:**

1. Disminución de la cifra de negocio estimando al cierre con 1.141000€ frente a los 1.435.903,00 presupuestados.
2. Disminución del importe estimado de los aprovisionamientos, se prevé un cierre con -527.000€ frente a los 539.000€ presupuestados.
3. Disminución de los gastos de personal, se prevé un cierre con -633000€ frente a los 758.000€ presupuestados.
4. Incremento de la de la partida de Otros gastos de explotación cerrando con 232.612 € frente a los 198.000,00 presupuestados.

**PRESUPUESTO DE CAPITAL:**

5. Flujos de actividades de explotación, estimando el cierre con un importe de -312.500,00 frente a los -106.302,00 presupuestados.
6. Flujos de efectivo de actividades de inversión, estimando el cierre con un importe de -3 frente a los 0,00 presupuestados.
7. Flujos de efectivo de financiación, estimando el cierre con un importe de 2.493,00 frente a los 158.912,00 presupuestados.

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

**PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN:**

1. Las previsiones realizadas, se han quedado cortas debido principalmente a los efectos de la vacante en el puesto de dirección durante 9 meses. Los ingresos de la cifra de negocio de la empresa provienen exclusivamente de la venta de servicios a clientes y a pesar de los esfuerzos realizados por los trabajadores, la situación interna de la empresa se ha visto reflejada en la cifra de negocio. En el año 2024, el Hospital virtual Valdecilla, por primera vez en su historia, tiene destinados 0€ de los presupuestos del Gobierno de Cantabria para este ejercicio.

2. En la misma línea en que ha disminuido la cifra de negocio lo han hecho los gastos por aprovisionamiento.
3. Los gastos de personal disminuyen porque no se ha hecho efectiva, según se había previsto para el año 2024, la adhesión a un convenio colectivo para el personal y por ende, no se han equiparado los salarios a los del resto de entidades dependientes de la Consejería de Salud del Gobierno de Cantabria.
4. La disminución de otros gastos de explotación tiene su origen en la disminución de la actividad de formación con el ajuste a la baja de los servicios de profesionales y los gastos de arrendamientos.

**PRESUPUESTO DE CAPITAL:**

5. Las desviaciones estimadas en el Flujo de actividades de explotación vienen determinadas por
6. Las desviaciones estimadas en el Flujo de actividades de explotación vienen determinadas principalmente por una disminución de los ingresos, así como en el mayor aumento de deuda de clientes motivando una variación de capital circulante negativa. Todo esto motiva una disminución del resultado de explotación frente al previsto en el presupuesto.
7. No hay desviaciones significativas en el Flujo de actividades de inversión. Sin previsión de inversiones.
8. No hay desviaciones significativas en el Flujo de actividades de financiación.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**  
**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA SLU**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025**  
**(PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

A estos efectos y cuando así estén definidos de adoptarán las previsiones oficiales al respecto, IPC, PIB, tipos de interés, etc.

1. Ingreso de la actividad.

Se prevé una recuperación tras la incorporación de la directora gerente a la sociedad en el segundo semestre del año, tras 9 meses en los que el puesto ha estado vacante.

Las gestiones que se están llevando a cabo con determinadas entidades privadas hacen prever que a partir del próximo año se incrementará la actividad de cirugía robótica y la que se celebra para empresas internacionales que buscan un centro de referencia para probar sus equipos, lo que facilita la recuperación de los ingresos hasta cifras del año 2023.

2. Los Aprovisionamientos.

Se mantienen en consonancia con los ingresos, con una ratio de consumos sobre ventas del 40% sobre la cifra de negocio.

3. Gastos de Personal.

Se estima un incremento de 150.000€ aproximadamente a partir del año 2024, debido a la adaptación de categorías y salarios a convenio.

Se prevé la incorporación de 2 nuevos trabajadores en 2025 y por 12 meses, dentro del programa "Jóvenes con Talento", cofinanciado por la Unión Europea, destinado a entidades del sector público institucional de la comunidad autónoma de Cantabria en el marco de la Garantía Juvenil, pendiente de resolución en este momento.

Se prevé la contratación por 12 meses de 4 jóvenes dentro del "Programa Investigo", de contratación de personas jóvenes demandantes de empleo en la realización de iniciativas de investigación e innovación, en el marco del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia. Recibida resolución por importe de 121.732,70 €.

Se prevé la contratación de 1 nuevo trabajador, vinculado a la beca Innova (resolución de fecha 1 de julio de 2024).

#### 4. Otros Gastos de Explotación.

Se estima una hipótesis de crecimiento de los gastos debido a nuevos contratos que hasta la fecha no corrían a cargo del HvV y lo harán a partir de 2025. Estos son los servicios de limpieza, mantenimiento, transporte intracentro y gestión integral de los residuos urbanos, sanitarios y biopeligrosos generados por la actividad del centro. También se prevé un cambio en la facturación por la cesión y servicio de mantenimiento de las torres de laparoscopia instaladas en el área quirúrgica, así como el mantenimiento de los simuladores de paciente.

#### 5. Amortizaciones.

La partida de amortizaciones se espera similar a la del ejercicio anterior.

#### 6. Intereses.

Se han generado intereses por el préstamo de 130.000,00 euros concedido por el ICAF, el cual tiene un plazo de amortización de 5 años que finaliza en 2025.

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

Se expresarán las principales premisas, líneas y directrices para el período 2025-2027 que configuran el planteamiento del plan estratégico de la Entidad que, a su vez, conforma el Programa de Actuación Plurianual.

La dirección gerencia del HvV está trabajando en la elaboración de un nuevo plan estratégico y, hasta que se ponga en marcha, continuamos con el vigente aprobado por la anterior dirección del centro con algunas modificaciones que se detallan seguidamente.

El Hospital virtual Valdecilla (HvV) es un centro de innovación y entrenamiento de alto rendimiento en salud. Queremos promover una transformación en la formación de los profesionales sanitarios. Nuestro centro es pionero en Europa en el uso de la simulación clínica como metodología de entrenamiento y en la promoción de la

innovación docente, la investigación y el uso de tecnologías innovadoras como herramientas clave para mejorar la seguridad del paciente y aumentar las competencias profesionales.

En la actualidad trabajamos con los siguientes retos:

- Continuar con el impulso de cambio de metodología docente basada en simulación extendiéndolo a todas las organizaciones sanitarias de Cantabria, España y Europa.
- Consolidar una posición de liderazgo en la aplicación de la innovación tecnológica y la usabilidad, la impresión 3D y el uso de la realidad virtual en el sector sanitario.
- Implantar la digitalización y uso de TICS educativas en todas las actividades formativas y procesos de gestión.

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

Las acciones encaminadas a encarar estos retos están articuladas en torno a dos líneas de negocio principales con servicios específicos:

1. Formación.

- Diseño personalizado y organización de programas de entrenamiento clínico de alto rendimiento.
- Formación para instructores en el uso de la simulación clínica como metodología docente.

2. Impresión 3D y realidad extendida.

- Servicios de impresión 3D para su aplicación a través del diseño de nuevos modelos para la formación de profesionales sanitarios.
- Servicios de Realidad Extendida para su aplicación en la formación de profesionales sanitarios.

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

Ejes de Actuación, Objetivos Estratégicos y Actuaciones.

Para afrontar los retos presentes el HvV estructura sus actuaciones en torno a:

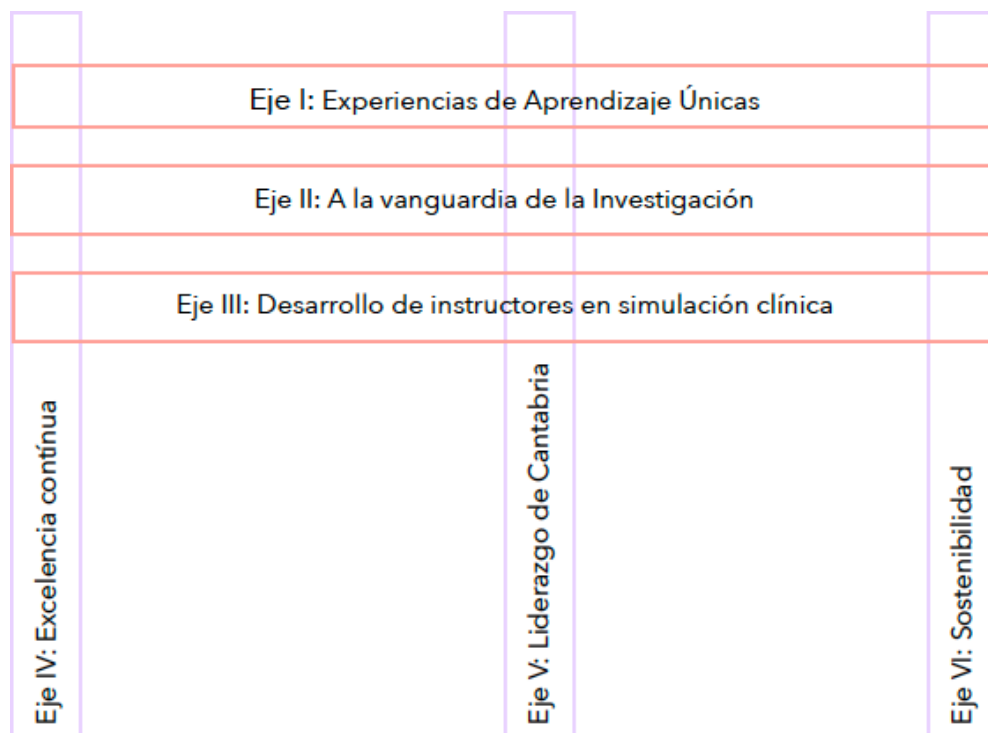


3 ejes estratégicos:

- Experiencias de aprendizaje únicas,
- Vanguardia en la innovación.
- Desarrollo de instructores en simulación clínica.

3 ejes transversales:

- Excelencia continua
- Cantabria líder
- Objetivos de Desarrollo Sostenible



### **Eje I: Experiencias de Aprendizaje Únicas**

Ofrecer experiencias de aprendizaje que generen un impacto y cambio permanente en los participantes, diseñadas para cubrir necesidades de formación reales. Con un diseño docente cuidado al máximo para optimizar el uso del tiempo y el aprendizaje.

| <b>Objetivos</b>                                   | <b>Actuaciones</b>  |
|--|---|
| Incorporar y reforzar áreas formativas de impacto. | Programas de Cirugía Robótica.  |
|  | Programas de educación de pacientes.  |
|  | Programas de Protontepapia.   |
| Asegurar la calidad de la oferta formativa.        | Implantar herramientas digitales para la comunicación con los sanitarios que dirigen programas de formación en HvV. |
|  | Implantar metodologías docentes innovadoras en la formación a distancia.  |
|  | Implantar nuevas herramientas de evaluación de satisfacción en actividades docentes.                                |
|  | Actualizar herramientas digitales y TICS educativas.  |

### **Eje II: Vanguardia en investigación e innovación y aplicación comercial de resultados**

Posicionar a la Sociedad en la vanguardia de la innovación relacionada con la simulación clínica como metodología docente.

| <b>Objetivos</b>                  | <b>Actuaciones</b>   |
|-----------------------------------|--|
| Adoptar aplicaciones comerciales. | Imprimir en 3D tejidos hiperrealistas y modelos mejorando el entrenamiento y la formación, lo que permitirá prescindir de métodos tradicionales menos óptimos. |
| Adoptar aplicaciones comerciales. | Establecer un servicio de realidad extendida para su aplicación en la formación de profesionales sanitarios.   |
|                                   | Ampliar relaciones con empresas del sector.  |
|                                   | Ampliar las actividades de validación de dispositivos.   |

### Eje III: Desarrollo de instructores en simulación clínica

Apoyar y contribuir a la expansión en el uso de la simulación clínica como metodología docente basado en las últimas aportaciones de la ciencia.

| Objetivos  | Actuaciones   |
|--|---|
| Mantener posición de liderazgo en el desarrollo de instructores en simulación clínica. | Mantener relación con el Center for Medical Simulation.   |
|  | Ampliar el catálogo formativo.  |
|  | Apoyar la acreditación externa con reconocimiento internacional de instructores.  |
| Asegurar la calidad docente del equipo de instructores.                                | Capacitación Continua: Implementar un programa de formación y desarrollo profesional que incluya talleres, cursos y seminarios sobre nuevas metodologías de enseñanza, herramientas tecnológicas y actualización en su área de especialización. Esto ayudará a los instructores a mantenerse al día con las mejores prácticas educativas.   |
|  | Evaluación y Retroalimentación: Establecer un sistema de evaluación periódica del desempeño docente que incluya observaciones en el aula, encuestas a los estudiantes y autoevaluaciones. Proporcionar retroalimentación constructiva y apoyo para el desarrollo profesional basado en los resultados de estas evaluaciones permitirá a los instructores identificar áreas de mejora y crecer en su práctica docente. |

### Eje IV: Excelencia Continua

Trabajar por el cumplimiento de los máximos estándares de calidad reconocidos a nivel nacional e internacional.

| Objetivos  | Actuaciones  |
|--|--|
| Fortalecer la calidad de los programas formativos.   | Incorporar nuevas entidades acreditadoras.   |
|  | Aumentar el número de créditos obtenidos de la Comisión de Formación Continuada de las Profesiones Sanitarias.                         |
| Obtener y mantener el reconocimiento de calidad y buenas prácticas acreditado de instituciones de impacto. | Mantener el reconocimiento del American College of Surgeons.   |
|  | Mantener el reconocimiento de la American Heart Association.   |
|  | Obtener el máximo nivel de reconocimiento de la Comisión de Formación Continuada de las Profesiones Sanitarias como centro acreditado. |

#### **Eje IV: Liderazgo de Cantabria**

Apoyar a nuestra comunidad autónoma, en su posicionamiento como lugar de referencia en formación e innovación sanitaria.

| <b>Objetivos</b>   | <b>Actuaciones</b>   |
|--|--|
| Impulsar el nombre de Valdecilla y de la Consejería de Salud como líderes en formación e innovación. | Participar en Congresos.   |
|  | Trabajar con Sociedades Científicas.   |
|  | Relacionar con Instituciones internacionales.  |
|  | Situar a Valdecilla como referencia internacional para la cirugía robótica y digital |

#### **Eje IV: Objetivos de Desarrollo Sostenible**

Promover un crecimiento que garantice la sostenibilidad económica del proyecto, fomentando la igualdad de oportunidades, el empleo digno y equitativo para todas las personas de la Sociedad, y contribuyendo a un desarrollo inclusivo alineado con los Objetivos de Desarrollo Sostenible.

| <b>Objetivos</b>  | <b>Actuaciones</b>  |
|---|---|
| ODS. Buscar un crecimiento económico inclusivo y sostenido para impulsar el progreso, crear empleos dignos para todos y mejorar los estándares de vida. | Buscar la firma de un convenio colectivo para las personas que trabajan en HvV.         |
| ODS. Asegurar la participación plena y efectiva de las mujeres y la igualdad de oportunidades de liderazgo a todos los niveles en la empresa.           | Retomar la redacción para la firma e implementación del Plan de Igualdad de la empresa. |

*Programa de inversiones.*

No se prevén.

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

Los recursos previstos para atender las necesidades de explotación son los provenientes de los clientes y de aquellas subvenciones ya descritas como Innova, Garantía Juvenil e Investigo.

*GASTOS DE PERSONAL*

Se indicará la situación actual de la plantilla, diferenciando empleados fijos y temporales, así como los incrementos medios retributivos previstos y las variaciones en la dimensión de la plantilla, explicando las causas de dichas variaciones anuales.

NÚMERO MEDIO DE EMPLEADOS POR CATEGORÍA Y SEXO

| <b>Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por categorías y sexo.</b>           | <b>Ejercicio Actual (Hombres)</b> | <b>Ejercicio Actual (Mujeres)</b> | <b>Ejercicio Anterior (Hombres)</b> | <b>Ejercicio Anterior (Mujeres)</b> |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Directores gerentes y presidentes ejecutivos  | 0,35                              | 0,5                               | 1,57                                | 0                                   |
| Resto de directores y gerentes  | 0                                 | 0                                 | 0                                   | 0                                   |
| Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y profesionales de apoyo                         | 2,40                              | 2,49                              | 5,19                                | 4,84                                |
| Empleados contables, administrativos y otros empleados de oficina Comerciales, vendedores y similares | 0,67                              | 2,99                              | 0,75                                | 3,97                                |
| Resto de personal cualificado   | 0                                 | 0                                 | 0                                   | 0                                   |
| Ocupaciones elementales   | 2,25                              | 0,75                              | 2,97                                | 0,99                                |
|   | 0                                 | 0,04                              | 0                                   | 0,73                                |
| <b>Total empleo medio</b>   | <b>5,67</b>                       | <b>6,77</b>                       | <b>10,48</b>                        | <b>10,53</b>                        |

Ejercicio actual incluye datos a septiembre de 2024.

La plantilla promedia a fecha de septiembre del ejercicio 2024 asciende a 12,44 trabajadores.

Se prevé la contratación de dos personas condicionadas a la adjudicación de la ayuda solicitada en el programa Garantía Juvenil, así como 4 vinculadas al programa Investigo y 1 a la ayuda de la línea Investigo de la Consejería de Innovación.

Se estima un incremento de 150.000€ aproximadamente a partir del año 2025, debido a la adaptación de las categorías y tablas salariales a convenio.

#### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

La entidad no prevé conceder ayudas monetarias.

#### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

La entidad no prevé conceder subvenciones.

#### *SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

No se conocen.

#### *ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

La entidad no estima realizar Adquisiciones de inmovilizado financiero.

#### *APORTACIONES*

La entidad no prevé recibir aportaciones de Capital.

#### *SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

La entidad no prevé recibir Subvenciones, Donaciones y Legados.

#### *DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

La entidad no dispone de deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados.

### *FINANCIACIÓN AJENA*

La entidad tiene concedido del ICAF un préstamo por importe de 130.000,00 con vencimiento a 5 años con el objetivo de realizar inversiones que ayuden a consolidar el nuevo método de formación en línea que se está implantando, dicho préstamo es amortizado con cuotas de 26.000,00 con inicio de la primera cuota en diciembre del ejercicio 2021 y finalización en diciembre del ejercicio 2025.

### *DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

El resultado previsto para el ejercicio presupuestado es negativo, por lo que no se realizará distribución de beneficios ni aplicación de excedentes. Este resultado negativo se reflejará en los estados financieros y se aplicarán las medidas correctivas necesarias para equilibrar la situación económica en ejercicios futuros.





**SOCIEDAD ACTIVOS INMOBILIARIOS  
CAMPUS COMILLAS, S.L.U.**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027**

**ENTIDAD: SOCIEDAD ACTIVOS INOMBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, SLU**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

**1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.**

Normas establecidas en el plan general de contabilidad aprobado mediante Real Decreto 1514/2007, y las modificaciones incorporadas a este mediante R.D. 1159/2010 y Real Decreto 602/2016.

Ley de Sociedades de Responsabilidad Limitada (LSRL) y Real Decreto Legislativo 1/2010 por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital.

**2.- Objeto social y fines de la Entidad.**

La Sociedad de Activos Inmobiliarios Campus Comillas, S.L. (Sociedad Unipersonal) fue constituida el día 7 de diciembre de 2005. Su actividad principal consiste en la promoción, rehabilitación, mantenimiento y explotación de todo tipo de activos inmobiliarios.

2.1 Con fecha 5 de agosto del 2021 el Gobierno de Cantabria ha adquirido la totalidad de las participaciones que ostentaba la Fundación Comillas del Español y la Cultura Hispánica, por lo que en virtud de lo expuesto en la Ley de Sociedades de Capital se encuentra en situación de unipersonalidad siendo su socio único el Gobierno de Cantabria.

2.2. Con fecha 26 de junio de 2013, la Sociedad adquirió el 100% de las participaciones sociales de Sociedad Arrendadora Comillas, S.L. por importe de 1 euro, existiendo previamente una relación comercial entre ambas sociedades. Con fecha 27 de junio de 2013, el Administrador Único de Sociedad de Activos Inmobiliarios Campus Comillas, S.L. (Sociedad Unipersonal), redactó un proyecto de fusión por absorción de Sociedad Arrendadora Comillas, S.L., fue posteriormente aprobado por el Socio Único el 17 de diciembre de 2013 y escriturada con fecha 27 de marzo de 2014. La fusión se realizó tomando como base el balance a 31 de diciembre de 2012 de la sociedad absorbida y con efectos contables a partir de 27 de junio de 2013, fecha de adquisición de la participación en Sociedad Arrendadora Comillas, S.L. por parte de la Sociedad. Como consecuencia de la fusión, Sociedad de Activos Inmobiliarios Campus Comillas, S.L. (Sociedad Unipersonal), incorporó el patrimonio íntegro de la sociedad absorbida en su balance.

3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

| <b>ESTRUCTURA COMPARATIVA<br/>FONDOS PROPIOS</b> | <b>2023</b>          | <b>2022</b>          |
|--|----------------------|----------------------|
| Capital Social                                   | 13.060.000,00        | 13.060.000,00        |
| Reservas   | 851.340,98           | 851.340,98           |
| Resultados de Ejercicios Anteriores              | -9.364.561,17        | -6.787.896,87        |
| Otras aportaciones de Socios                     | 4.460.000,00         | 2.765.000,00         |
| Resultado del ejercicio                          | -2.436.724,07        | 2.576.664,30         |
| Ajustes por cambios de valor                     | -136.982,27          | -342.316,66          |
| Subvenciones, donaciones y legados               | 5.542.446,91         | 5.427.892,94         |
| <b>PATRIMONIO NETO</b>                           | <b>11.975.520,38</b> | <b>12.397.356,09</b> |

| <b>SOCIOS DE LA ENTIDAD</b> |                              |                       |                        |                |
|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|----------------|
| <b>CIF / DNI</b>            | <b>Nombre o razón social</b> | <b>Total acciones</b> | <b>% Participación</b> | <b>Capital</b> |
| S3933002B                   | GOBIERNO DE CANTABRIA        | 1.306.000             | 100,00                 | 13.060.000,00  |

4.- Conjunto de entidades de la consolidación.

La entidad no consolida con ninguna otra entidad.

|  |
|--|
| <b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025</b>  |
| <b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027</b>  |
| <b>ENTIDAD: SOCIEDAD ACTIVOS INOMBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, SLU</b>  |
| <b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)</b>  |
| <p>Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.</p> <p>Presupuestos de explotación:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Incremento de la cifra de negocio cerrando con 909.694 frente a los 820.00 presupuestados.</li> <li>2. Disminución de las subvenciones de explotación cerrando con 40.526 frente a los 1.735.526 presupuestados.</li> <li>3. Aumento de los gastos de personal cerrando con 172.677 frente a los 186.726 presupuestados.</li> <li>4. Incremento en la partida de otros gastos de explotación cerrando con 883.205,98 frente a los 834.222 presupuestados.</li> <li>5. Incremento en la partida de imputación de subvención de inmovilizado no financiero cerrando con 247.261 frente a los 137.241 presupuestados.</li> <li>6. Cumplimiento del del gasto de dotación amortización cerrando con 1.267.556 frente a los 1.233.673 presupuestados.</li> </ol> <p>Presupuestos de capital:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Flujos de actividades de explotación, cerrando con un importe de -2.736.957 frente a los 1.992.560 presupuestados.</li> <li>2. Flujos de actividades de inversión, cerrando con un importe de 1.632.949 frente a los -985.733 presupuestados</li> <li>3. Flujos de actividades de financiación, cerrando con un importe de – 461.586 frente a los -1.829.447 presupuestados.</li> </ol> <p><i>Explica las principales causas de tales desviaciones.</i></p> <p>Presupuestos de explotación:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Cifra de negocios. El motivo principal de este incremento ha sido el incremento de la actividad de alquiler de espacios a distintas entidades, así como el aumento de las visitas turísticas.</li> <li>2. Las subvenciones de explotación inicialmente presupuestadas, 1.735.526 euros, han sido finalmente 40.526 euros. El motivo de dicha diferencia no es que no se haya cobrado la cifra inicialmente prevista, si no que por un cambio de criterio contable, a propuesta del auditor, se han imputado 1.695.000 como aumento de patrimonio neto para compensación de pérdidas del ejercicio.</li> </ol> |

3. Gastos de Explotación. Existe un pequeño aumento en los gastos de explotación derivado de diversas operaciones de mantenimiento realizadas en el edificio.
4. El incremento de la subvención de inmovilizado no financiero se corresponde a un cambio de criterio de Auditoría y a la imputación del inmovilizado una vez finalizada la obra. Corresponde a dos partidas 36.998,17 de la obra y 73.022,56 del cambio de criterio.

Presupuestos de capital:

Desviación de los flujos de explotación de 4.729.517 € los cuales provienen de 3.479.881 € debidos al cambio de criterio de auditoría referente a la aportación del socio y a la desviación del resultado del ejercicio.

Respecto a la desviación de los flujos de actividades de inversión es debida al cambio de criterio del cobro de deuda a la Fundación Comillas

Desviación de los flujos de actividades de financiación, motivado por cambio de criterio en el cual el cobro de subvenciones del Gobierno de Cantabria se considera Aportación de Socio en lugar de subvención vinculada a explotación

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: SOCIEDAD ACTIVOS INOMBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, SLU**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.*

Presupuestos de explotación:

1. Disminución del Importe Neto de la Cifra de Negocios, se prevé obtener 909.694 en lugar de los 820.000 previstos inicialmente.
2. Disminución del Importe Otros Ingresos de Explotación, se prevé obtener 5.607 en lugar de los 1.946.000 previstos inicialmente.
3. Disminución de la partida de gastos de personal cerrando el ejercicio con 145.508 frente a los 186.726 presupuestados.
4. Disminución de la partida de gastos de explotación cerrando el ejercicio con 758.941 frente a los 1.003.822 presupuestados.
5. Incremento en la partida de imputación de subvención de inmovilizado no financiero cerrando con 247.261 frente a los 137.241 presupuestados.
6. Cumplimiento del del gasto de dotación amortización cerrando con 1.267.481 frente a los 1.234.207 presupuestados.

Presupuestos de capital:

1. Flujos de actividades de explotación, cerrando con un importe de 2.247.754 frente a los 2.277.147 presupuestados.
2. Flujos de actividades de inversión, cerrando con un importe de -360.342 frente a los -269.000 presupuestados
3. Flujos de actividades de financiación, cerrando con un importe de 142.788 frente a los -1.964.086 presupuestados.

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

Presupuesto de explotación:

1. Disminución de la cantidad Otros Ingresos de Explotación. Se debe principalmente al cambio de criterio contable del Auditor que cuando se realizó el presupuesto no se conocía.
2. Disminución de la partida de Gasto de personal debido a que no se permite la contratación por parte del gobierno y las tasas de reposición.
3. Gastos de Explotación. El motivo de la disminución es que ciertas actuaciones a acometer de reformas se han retrasado en su ejecución por la tramitación Administrativa. A eso añadir la disminución en el coste de los suministros.

4. Incremento Subvención inmovilizado no financiero: El incremento de la subvención de inmovilizado no financiero se corresponde a un cambio de criterio de Auditoría y a la imputación del inmovilizado una vez finalizada la obra.
5. El resultado del ejercicio variará completamente puesto que la previsión se realizó con un criterio de auditoría distinto. Reflejando actualmente la contabilidad y la previsión el criterio nuevo.

#### Presupuesto de capital

Desviación de los flujos de actividades de financiación de 2.200.000 debido a la incorporación de la aportación del Gobierno dentro de aportación del socio, por el cambio de criterio.



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: SOCIEDAD ACTIVOS INOMBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, SLU**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

1. Incremento en gastos de explotación de aproximadamente 230.000 €.
2. Incremento de gastos de personal de un 15%.
3. Disminución ingresos debido a la marcha de un inquilino y a la estabilización y pérdida de novedad de las visitas guiadas

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

SAICC se ceñirá al ejercicio de su actividad inmobiliaria, y concretamente a la restauración y mantenimiento del patrimonio arquitectónico y cultural, que supone el conjunto de espacios y edificios, poniendo en valor un patrimonio colectivo de todos los cántabros, al tiempo que, a través de su explotación y puesta en valor, tratará de obtener la mayor rentabilidad y eficiencia económica posible, buscando otros usos y posibles inquilinos, siempre dentro del marco normativo vigente, particularmente los condicionantes establecidos en el PSIR.

Desde el año 2021, la titularidad de la Sociedad es 100% del Gobierno de Cantabria, este es un paso necesario para la puesta en marcha del segundo ítem que condiciona la proyección realizada: El planteamiento y apertura de líneas de negocio y posibles inversiones fuera de la Fundación Comillas, que permita la ocupación de los inmuebles

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

El Plan Director contemplará una serie de hitos encaminados a la consecución de ingresos mediante la puesta en valor de los activos de la entidad, resumiendo a continuación las principales actuaciones:

1. Acondicionamiento del Claustro Oeste, Fase II Seminario Mayor, con el objetivo de generar ingresos vía arrendamiento mediante la concesión de uso de espacios necesarios para determinadas actividades en proceso de análisis, como pueden ser escuelas de negocio, para la formación en distintas actividades.
2. Gestión por parte de SAICC de los espacios de vistas al campus y de determinados eventos, pasando a realizar una nueva actividad mercantil.

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

Partiendo de las previsiones anuales y de los objetivos a alcanzar procedemos a exponer como influyen en las distintas partidas de ingresos y gastos expuestos en el presupuesto:

Presupuesto de Explotación:

1. Importe neto de la cifra de negocios 831.158 euros.

La partida presupuestada está incluida por:

Arrendamiento Fundación Comillas, 805.538,42 euros.

Ingresos parking 9.917,36 euros.

Visitas guiadas, 9.917,36 euros.

Alquiler de otros espacios, 5.785,12 euros.

En ejercicios futuros tal y como establecemos en las previsiones plurianuales el objetivo es incrementar los espacios arrendados obteniendo retornos de ingresos más elevados a los actuales, con el objetivo de minimizar la dependencia el Gobierno de Cantabria para la cobertura del déficit de tesorería.

2. Gastos de Personal:

Se mantiene una persona con la categoría de Arquitecto Técnico y una persona como Director General contratado en noviembre del 2021. Con una estimación anual de incremento del total de costes de unos 5.000 euros anuales.

Se plantea la contratación de una persona con un aumento de plantilla, en una jornada de 27,5 horas semanales

3. Otros Gastos de Explotación.

Compuesto por los gastos generales de la entidad, estando la mayor parte de ellos licitados (seguridad, limpieza jardinería...), por un importe presupuestado de 964.650 euros.

4. Amortizaciones.

De cara al ejercicio 2025 se mantienen las amortizaciones.

5. Imputación de subvenciones por inmovilizado no financiero.

Se informan las cantidades que se van trasladando a resultados correspondiente a la parte de subvenciones recibidas para la ejecución de las inversiones. Se van imputando al mismo ritmo que el coeficiente lineal de amortización.

6. Gastos financieros.

Liquidación de los intereses por la devolución de los préstamos actualmente contratados con el ICAF.

7. Resultado de Explotación y del ejercicio.

Con motivo del cambio de criterio a raíz de la opinión del auditor, los resultados de explotación van a ser negativos, con un resultado de ejercicio también negativo, quedando patente que o se obtiene nuevas ayudas para pagar el préstamo del ICAF o se consiguen rendimientos de terceros.

Presupuestos de Capital:

1. Flujos de efectivo de las actividades de explotación. – 1.000.0000.

Los ingresos no cubren los gastos de intereses del préstamo y explotación.

2. Flujos de efectivo de las actividades de inversión. 0

3. Flujos de efectivo de las actividades de financiación. 1.033.170.

La aportación del gobierno es de 3.424.000 y el pago de capital del préstamo asciende 2.372.000.

*Programa de inversiones.*

El programa de inversiones se enmarca en el estudio que se está realizando en el diseño del Plan Director en las líneas y objetivos expuestos en el apartado de previsiones plurianuales, siendo necesario para ello acometer una serie de inversiones que procedemos a exponer:

1. Acondicionamiento del Claustro Oeste del Seminario Mayor por un importe estimado de 13.000.000 a ejecutar en el periodo 2023/2028.
2. Inversión para realizar en la obra de la actividad de explotación denominada dentro del Plan Director como Restaurante Cafetería por importe de 1.474.000,00€ a ejecutar en el periodo 2023/2029.

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

Se indicarán y justificarán las cuantías de los recursos previstos para atender el programa de inversiones y las demás aplicaciones de fondos plurianuales considerados, así como las subvenciones destinadas a necesidades de explotación. En especial, se recogerán las aportaciones estatales solicitadas, la motivación de su propuesta y si podrían sustituirse por endeudamiento, o por qué no, así como si existe algún convenio o norma que comprometa su existencia; las ayudas comunitarias de la UE previstas, señalando si están ya, o no, aprobadas por ésta y los trámites pendientes respecto de su

aprobación final; las restantes subvenciones, públicas o privadas, señalando la identidad de los concedentes; y el endeudamiento ajeno.

Se recogerá el efecto a largo plazo del programa de financiación en el equilibrio patrimonial analizando en particular la solvencia y la liquidez.

| PLAN FINANCIERO                            | 2.024            | 2.025            | 2026                | TOTAL               |
|--|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| Hipoteca Derecho de Superficie             | 2.161.540        | 2.274.863        | 2.390.029,43        | 6.826.432,43        |
| <b>2 MINISTERIO DE FOMENTO</b>             |                  |                  |                     |                     |
| Seminario Mayor parte oste                 |                  |                  | 1.750.000           | 1.750.000           |
| Adecuación recinto, acceso peatonal        | 0                | 150.000          |                     | 150.000             |
| Adaptación barrera de acceso               | 0                | 0                |                     |                     |
| Calderas                                   | 440.000          | 0                |                     | 440.000             |
| Sistema calefacción (Edificio Carpintería) | 0                | 0                |                     |                     |
| Mobiliario Iglesia                         | 0                | 0                |                     |                     |
| Equipos Informáticos                       | 0                | 0                |                     |                     |
| Rehabilitación Claustro                    | 0                | 0                |                     |                     |
| <b>TOTAL INVERSIONES PLAN DIRECTOR</b>     | <b>2.601.540</b> | <b>2.424.863</b> | <b>4.140.029,43</b> | <b>9.166.432,43</b> |
| Financiación Ajena                         | 0                | 0                | 0                   |                     |
| Aportaciones Propias                       | 466.540          | 0                | 512.880             | 979.420             |
| Feder                                      | 0                | 0                |                     |                     |
| Transferencia Capital Gob. Cantabria       | 2.200.000        | 3.424.000        | 5.000.000           | 10.624.000          |

#### *GASTOS DE PERSONAL*

| <b>AÑO 2025</b>   |                    |                    |              |
|---|--------------------|--------------------|--------------|
|   | <b>N.º Hombres</b> | <b>N.º Mujeres</b> | <b>Total</b> |
| Altos directivos  | 1                  | 0                  | 1            |
| Resto personal directivo  | 0                  | 0                  | 0            |
| Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo | 0                  | 1                  | 1            |
| Empleados de tipo administrativo                                | 0                  | 0                  | 0            |
| Comerciales, vendedores y similares                             | 0                  | 0                  | 0            |
| Resto de personal cualificado                                   | 0                  | 0                  | 0            |
| Trabajadores no cualificados                                    | 0                  | 0                  | 0            |
| <b>Total</b>  | <b>1</b>           | <b>1</b>           | <b>2</b>     |

Se prevé la contratación de una persona a lo largo de 2025.

#### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

La entidad no prevé conceder ayudas monetarias.

*SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

La entidad no prevé conceder subvenciones a otras entidades.

*SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

Se solicita ayuda financiera con cargo a los Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma del año 2025 por importe de 3.424.000€.

*ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

La entidad no prevé realizar adquisiciones de inmovilizado financiero.

*APORTACIONES*

La entidad no prevé recibir aportaciones de Capital.

*SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

Las subvenciones, donaciones y legados, se indicarán individualizando los órganos o entidades concedentes y las cuantías de las subvenciones.

*DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No se prevé disponer de subvenciones transformables en subvenciones en el ejercicio 2025.

*FINANCIACIÓN AJENA*

La entidad no va a solicitar financiación ajena durante el ejercicio 2025.

*DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

La aplicación del resultado será destinada mientras existan en el Patrimonio Neto de la entidad, a la compensación de resultados negativos de ejercicios anteriores



## **CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER , S.A.**

---





**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: Ciudad de Transportes de Santander CITRASA, S.A.**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

**1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.**

El marco legal aplicable es el de la Ley de Sociedades de Capital, aprobada por Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio y demás legislación complementaria.

**2.- Objeto social y fines de la Entidad.**

El objeto social es la gestión y administración de la Ciudad del Transporte de Santander.

**3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.**

El Capital Social está compuesto por:

- 97,115 % → Gobierno de Cantabria
- 2,885 % → Grupo de Empresas Bruesa, S.A.

**4.- Conjunto de entidades de la consolidación.**

La sociedad no pertenece a ningún grupo mercantil, ni formula cuentas anuales consolidadas.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: Ciudad de Transportes de Santander CITRASA, S.A.**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)**

- Las desviaciones producidas entre los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día y los realmente obtenidos durante el ejercicio 2023 se resumen en el siguiente cuadro:

|                                      | <b>PREVISION</b> | <b>REAL</b>     | <b>DIFERENCIA</b> |
|--------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| Importe neto de la cifra de negocios | 445.545          | 450.396         | 4.851             |
| Otros ingresos de explotación        | 0                | 4.231           | 4.231             |
| Gastos de personal                   | -118.842         | -121.984        | -3.142            |
| Otros gastos de explotación          | -640.486         | -702.895        | -62.409           |
| Amortización del inmovilizado        | -112.462         | -113.430        | -968              |
| Ingresos financieros                 | 0                | 4.566           | 4.566             |
| Gastos financieros                   | 0                | 0               | 0                 |
| <b>RESULTADO</b>                     | <b>-426.245</b>  | <b>-479.116</b> | <b>-52.871</b>    |

- La única variación significativa experimentada entre el presupuesto aprobado y el realmente obtenido en 2023 es la ocurrida en la partida de “Otros gastos de explotación”, que ha aumentado en la cantidad de 62.409.-€, esto es, un 9,75% más de la cifra prevista.

Este aumento se debe fundamentalmente al incremento, durante el ejercicio 2023, de los gastos de mantenimiento y conservación de las instalaciones comunes de la Ciudad del Transporte, y que han sido imputados a CITRASA a través de la Comunidad de Propietarios a la que pertenece.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027****ENTIDAD: Ciudad de Transportes de Santander CITRASA, S.A.****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.*

- Las desviaciones producidas entre la previsión para 2024 de los Presupuestos de Explotación efectuada en la Memoria Plurianual de 2023 y la del ejercicio 2024 se resumen en el siguiente cuadro:

|                                      | <b>PREVISION 2024</b><br><b>EN MEMORIA</b><br><b>2023</b> | <b>PREVISION 2024</b><br><b>EN MEMORIA</b><br><b>2024</b> | <b>DIFERENCIA</b> |
|--------------------------------------|---|---|-------------------|
| Importe neto de la cifra de negocios | 200.273   | 671.891   | 471.618           |
| Otros ingresos de explotación        | 0   | 8.300   | 8.300             |
| Gastos de personal                   | -121.813  | -122.360  | -547              |
| Otros gastos de explotación          | -308.730  | -833.884  | -525.154          |
| Amortización del inmovilizado        | -56.231   | -53.579   | 2.652             |
| Otros resultados                     | 0   | 25.304  | 25.304            |
| Ingresos financieros                 | 0   | 13.517  | 13.517            |
| Gastos financieros                   | 0   | 0   | 0                 |
| <b>RESULTADO</b>                     | <b>-286.501</b>   | <b>-290.811</b>   | <b>-4.310</b>     |

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

- Las variaciones más significativas se producen en dos áreas: “Importe Neto de la Cifra de Negocios” y “Otros gastos de explotación”.

**Desviación de la partida “Importe Neto de la Cifra de Negocios”**

La desviación positiva tan significativa experimentada entre la previsión de Cifra de Negocios de los dos ejercicios, se debe a dos factores:

- En la previsión realizada para 2023 no se tuvo en cuenta una posible prórroga en la concesión del derecho de utilización de las instalaciones de la Ciudad del Transporte, de este modo, los ingresos reflejados en la previsión de 2023, fueron los estimados hasta el 30/06/2024, momento en el que vencía la concesión, y en cambio, en la previsión de 2024 se han considerado los ingresos correspondientes al año completo, puesto que ya existe un acuerdo firmado.
- Como consecuencia de este acuerdo y de la concesión por parte de la Autoridad Portuaria de una prórroga a la concesión original, ha surgido un nuevo cálculo para el Canon de Ocupación y Actividad, que ha crecido exponencialmente, y que ha supuesto que la partida de “Importe Neto de la Cifra de Negocios” se haya visto también muy influenciada, puesto que parte de este canon es repercutido al resto de titulares del derecho de superficie.

### **Desviación de la partida “Otros gastos de explotación”**

El aumento experimentado en la partida “Otros gastos de explotación” se justifica por el aumento de los costes de los diversos suministros y servicios recibidos por la empresa, así como, y fundamentalmente, por el cuantioso aumento del Canon de Ocupación y Actividad que la Autoridad Portuaria ha propuesto a partir del 01/07/2024. De este modo el canon ha pasado de cifrar la cantidad anual de 200.437,40.-€, a la cantidad de 1.078.125,74.-€, lo que representa un 537,88% más de la cifra inicial.

- Otras partidas menos significativas serían:

### **“Otros resultados”**

Se corresponden con los importes cobrados del Consorcio de la Zona Franca de Santander, en virtud de la sentencia de 24 de Mayo de 2022 del Juzgado de Primera Instancia núm. 5 de Santander y ratificada por otra de la Audiencia Provincial del día 6 de febrero de 2024, en concepto de intereses y costas, por no atender el pago de las facturas correspondientes a la repercusión del Canon de Ocupación y Actividad que la Autoridad Portuaria.

### **“Ingresos financieros”**

Se corresponden con los rendimientos obtenidos por el excedente de tesorería del que ha dispuesto la sociedad durante 2024

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027**

**ENTIDAD: Ciudad de Transportes de Santander CITRASA, S.A.**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

- Aprobación de un nuevo plazo de concesión a partir del 01/07/2024, con un canon anual estimado por el Puerto de Santander en concepto de Tasas de Ocupación y Actividad Portuarias para toda la superficie atribuible a "Ciudad de Transportes de Santander, S.A." de 1.078.125,74 €.

Consideración de que esta prórroga va a tener una vigencia de tres años desde su fecha de inicio (01/07/2024), esto es, finalizará el 30/06/2027.

De este modo tenemos que, para el ejercicio 2024 el canon girado a CITRASA durante el primer semestre sería de 100.218,70.-€ y de 539.062,87.-€ para el segundo; para los ejercicios 2025 y 2026 de 1.078.125,74.-€ y para el ejercicio 2027 de sólo 539.062,87.-€.

- El canon del Puerto de Santander se girará íntegramente a CITRASA, que repercutirá a cada uno de los titulares del derecho de uso la parte correspondiente.

CITRASA asumirá la cantidad correspondiente a las oficinas y parking: 261.374,87.-€ en el segundo semestre de 2024 y primero de 2027 (50%) y 522.749,74.-€ en 2025 y 2026. El resto del canon será repercutido a cada titular, 277.688,00.-€ en 2024 y 2027 y 555.376,00.-€ en 2025 y 2026.

- Se considera que a excepción de BRUESA y AYAREZ, los titulares de derechos de uso van a atender el pago de las facturas giradas por la repercusión del canon, por lo que se dotará la correspondiente provisión de dudoso cobro de estas cantidades. BRUESA -> 64.424,44.-€ en 2024 y 2027 y 128.848,89.-€ en 2025 y 2026. AYAREZ -> 7.871,80.-€ en 2024 y 2027 y 15.743,59.-€ en 2025 y 2026.
- Una vez obtenida sentencia favorable nº 91/2024 de fecha 06/02/2024, sobre el procedimiento de reclamación de cantidades repercutidas al "Consorcio de la Zona Franca de Santander". Se estima va a ser posible llegar a acuerdos con los restantes titulares que supongan la recuperación cada ejercicio de cantidades en torno a 150.000 € del saldo total debido, de este modo en los ejercicios 2025 a 2027 se revierte la provisión dotada en esas cantidades que se estima recuperar (150.000 €).
- Se contabiliza durante el ejercicio 2025 la concesión y cobro de una aportación dineraria a fondo perdido del Gobierno Regional, para la atención de gastos corrientes de la actividad de la empresa por valor de 400.000.-€.
- Los gastos de personal se entienden no se verán afectados por el fin de la concesión, por lo que no varían.

- El importe reflejado en el epígrafe de Servicios Exteriores de la cuenta de explotación para el ejercicio 2027 incluye la estimación de gastos para el primer semestre operativo y una estimación de los posibles gastos por suministros, asesoramiento jurídico y fiscal, servicios bancarios, y por el gasto del posible arrendamiento de un local en el que se asiente la empresa una vez finalice la concesión administrativa de las actuales instalaciones (25.000.-€).

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

La premisa sobre la que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad es seguir manteniendo al mismo nivel de explotación los activos de la compañía.

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

La previsión plurianual de los objetivos a alcanzar es la máxima rentabilidad de los activos.

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad*

No existen grandes actuaciones de cara a inversiones plurianuales, ya que los activos de la Sociedad están en una ocupación óptima.

*Programa de inversiones.*

No se prevé ningún tipo de inversión durante este periodo.

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

No se prevé fuentes externas de financiación.

#### ***GASTOS DE PERSONAL***

- Plantilla actual: 2 personas
- Plantilla fija: 2 personas
- Incrementos medios retributivos previstos: Los aprobados por el Gobierno de Cantabria. Para el cálculo de este presupuesto se ha considerado que no se va a producir ningún incremento.
- Variaciones en la dimensión de la plantilla: No se prevé se modifique la dimensión de la plantilla.

#### ***AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS***

La Entidad no prevé conceder ayudas monetarias y no monetarias.

#### ***SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD***

La Entidad no ha concedido ningún tipo de subvención.

### *SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

Se prevé recibir una ayuda de 400.000.-€ durante el ejercicio 2025, en concepto de aportación dineraria a fondo perdido del Gobierno Regional, para la atención de gastos corrientes de la actividad.

### *ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

No se prevén adquisiciones de inmovilizado financiero que deban informarse en las partidas a) Empresas del grupo y asociadas y e) Otros activos financieros del epígrafe 6 “Pagos por inversiones”, correspondientes al Estado de Flujos de Efectivo.

### *APORTACIONES*

En el ejercicio 2022 el Patrimonio Neto de la Sociedad quedó por debajo de las dos terceras partes de la cifra de Capital Social. Según el artículo 327 del Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital en la sociedad anónima, la reducción del capital tendrá carácter obligatorio cuando las pérdidas hayan disminuido su patrimonio neto por debajo de las dos terceras partes de la cifra del capital y hubiere transcurrido un ejercicio social sin haberse recuperado el patrimonio neto.

En mayo de 2023 la Junta General de Accionistas aprobó la reducción de la cifra de capital, mediante la minoración del nominal de la totalidad de las acciones, de manera que se compensen la práctica totalidad de las pérdidas generadas en años anteriores y se restituya la situación patrimonial de la compañía.

Según la previsión realizada, la sociedad CITRASA se encontrará a finales de 2024 con un Patrimonio Neto por debajo de las dos terceras partes de su cifra de Capital Social, por lo que se encontrará en obligación legal de restituir su situación patrimonial y de reducir el capital social si transcurre un ejercicio social sin haberlo hecho.

Llegados finales de 2026, si no se ha realizado esta restitución del equilibrio patrimonial de la compañía, CITRASA se encontraría en obligación legal de disolverse, al encontrarse su Patrimonio Neto por debajo de la mitad de la cifra de capital social (artículo 363 LSC)

### *SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

La Entidad no prevé recibir ningún tipo de subvención, donación o legado.

### *DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

La Entidad no dispone, ni prevé disponer de deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados.

*FINANCIACIÓN AJENA*

La Entidad no prevé obtener financiación ajena procedente del sector público de la comunidad autónoma.

*DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

La Entidad no prevé la distribución de beneficios en el ejercicio presupuestado, así como en el ejercicio anterior.



**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN,  
M.P., S.L.**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027**

**ENTIDAD: SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACION, M.P., S.L.**

FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD

***1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.***

La Sociedad Regional de Educación M.P.,S.L., es una sociedad mercantil autonómica del Gobierno de Cantabria cuya actividad está vinculada a la Consejería de educación, Formación profesional y Universidades

Asimismo, es un medio propio y servicio técnico de la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria y de los poderes adjudicados dependientes de ésta.

La Administración de la Sociedad corresponde al Consejo de Administración de la misma

El marco legal por el que se rige la Sociedad Regional de Educación M.P.,S.L. , es:

- El Decreto 54/2020, de 20 de agosto por el que se autoriza la creación de la Sociedad Mercantil Autonómica denominada Sociedad Regional de Educación M.P.,S.L. (En el Decreto están recogidos en el Anexo I los Estatutos de la Sociedad y en el Anexo II el Plan de actuación.)

***2.- Objeto social y fines de la Entidad.***

La Sociedad tiene por objeto la realización de las actividades que a continuación se detallan:

a) La gestión de servicios relacionados con actividades o infraestructuras y equipamientos educativos.

b) La prestación de un servicio de apoyo al primer ciclo de la educación infantil en centros educativos gestionados por la Comunidad Autónoma de Cantabria. Dicho servicio podrá comprender, entre otras tareas, la atención del alumnado de primer ciclo de educación infantil durante el horario lectivo, así como durante el servicio de comedor escolar y en los recreos anterior y posterior a éste; y en general cuantas otras tareas sean propias de la titulación exigida en relación con el alumnado de primer ciclo de educación infantil.

c) La prestación de un servicio de apoyo al alumnado alojado en residencias escolares de centros educativos gestionados por la Comunidad Autónoma de Cantabria. Dicho servicio podrá comprender, entre otras tareas, la asistencia al alumnado alojado en la residencia durante el horario de permanencia, una vez que finalicen las actividades docentes ordinarias; la colaboración con el profesorado en las actividades docentes realizadas en la residencia; la coordinación de la ejecución de las actividades no docentes del alumnado (actividades de tiempo libre, descanso, aseo, manutención, estudio, etc.); la vigilancia del cumplimiento de las normas de convivencia por parte del alumnado alojado en la residencia; el cuidado de los alumnos que deban permanecer en la residencia por motivos de enfermedad u otros debidamente justificados durante el horario lectivo;

así como cuantas otras tareas sean propias de la titulación exigida en relación con el alumnado alojado en la residencia.

d) La prestación de servicios de consultoría y asesoramiento en materia educativa.

e) La obtención y gestión de la financiación necesaria para el cumplimiento de las actividades que conforman el objeto de la Sociedad.

La Sociedad, cuya actividad está vinculada a la Consejería competente en materia de Educación del Gobierno de Cantabria, es en lo que concierne a las actividades incardinadas en las letras b) y c) del artículo 2.1 de los Estatutos Sociales, un medio propio personificado y servicio técnico de la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria y demás entidades del sector público institucional.

De acuerdo con la autorización del medio propio personificado y el servicio técnico personificado de la Sociedad Regional de Educación M.P.,S.L., el objeto social de la Sociedad, los fines concretos para el Programa de Actuación Plurianual, se contrae a las dos prestaciones referidas en los apartados b) y c) del apartado 3 del dispositivo primero del Decreto 54/2020, de 20 de agosto por el que se autoriza la creación de la Sociedad Regional de Educación M.P.,S.L., y que corresponde con el objeto social de la sociedad.

Los fines básicos y concretos para el Programa de Actuación Plurianual de la Sociedad Regional de Educación M.P.,S.L. son los que se contemplan en el Plan de Actuación, y los objetivos previstos en la programación plurianual que principalmente son cumplir con los objetivos de prestación del servicio que se viene realizando tanto en las aulas del primer ciclo de educación infantil y un servicio de apoyo en como en las residencias escolares gestionadas por la Comunidad Autónoma de Cantabria y teniendo en cuenta la ampliación de este servicio, con la progresiva incorporación de aulas nuevas, como ya se han incorporado el curso 2023-2024.

Es por lo que la Consejería de Educación, Formación profesional y Universidades tiene previsto mantener ese modelo de gestión para ambos servicios de cara a los próximos cursos escolares mediante la formalización de los correspondientes encargos a la Sociedad Regional de Educación, M.P.,S.L., que igualmente ostentará la condición de medio propio y servicio técnico de la Administración autonómica respecto de esas dos concretas actividades incluidas en su objeto social.

Por todo ello, la programación plurianual se fundamenta, desde la perspectiva del gasto, en el coste de prestación de ambos servicios de apoyo en el ámbito educativo, sin perjuicio de que se acondicione una partida en concepto de gastos generales de administración de la Sociedad.

### ***3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.***

El capital social de la Sociedad asciende a la cantidad de 3.000 euros distribuida en 30 participaciones sociales de 100 euros de valor nominal cada una de ellas, que se asignan al socio único que es el Gobierno de Cantabria.

|   |
|---|
| <b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025</b>   |
| <b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027</b>   |
| <b>ENTIDAD: SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACION, M.P., S.L.</b>  |
| <b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023<br/>(LIQUIDACIÓN)</b>   |
| <i>Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.</i>  |
| El Presupuesto de Explotación y Capital de 2023 preveía un resultado positivo de 90.050 euros; no obstante, el resultado negativo de las Cuentas Anuales del ejercicio 2023 de la Sociedad ha sido de 103.253,52 euros. |

|  |
|--|
| <b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025</b>  |
| <b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027</b>  |
| <b>ENTIDAD: SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACION, M.P., S.L.</b>   |
| <b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)</b>   |
| <i>Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.</i>   |
| <p>En la previsión del Presupuesto de Explotación y Capital del ejercicio 2024 se consignaron como resultado negativo de 140.667 euros.</p> <p>El avance del Presupuesto de Explotación y Capital del ejercicio 2024 a fecha 31/07/2023 refleja una cifra de negativa de 36.624,62euros.</p> <p>Como la liquidez de la empresa es alta en el ejercicio 2024 la Sociedad ha renunciado a la aportación dineraria de 250.000 € que transfiere la Consejería de Educación, FP y Universidades</p> |

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027****ENTIDAD: SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACION, M.P., S.L.****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

El Plan de actuación contiene las líneas estratégicas sobre las que se desenvuelve la actividad de la Sociedad.

Como ya he indicado en el apartado 2.- Objetivo social y fines de la Entidad, las principales premisas y directrices para el período 2025-2027 , que configuran el planteamiento del plan estratégico de la Sociedad Regional de Educación M.P.,S.L., es la prestación de un servicio de apoyo al primer ciclo de educación infantil en colegios de educación infantil y primaria gestionados por la Comunidad Autónoma de Cantabria, y un servicio de apoyo al alumnado alojado en residencias escolares de centros docentes gestionados por la Consejería de Educación y Formación Profesional, todo ello en virtud de la condición de medio propio y servicio técnico de la Administración autonómica que tiene estatutariamente reconocida dicha sociedad mercantil autonómica.

Es por lo que la Sociedad tiene inicialmente previsto circunscribir su actividad a la prestación de ambos servicios. Ello, sin perjuicio de este planteamiento inicial pueda verse modificado con motivo de la preceptiva actualización anual de las previsiones contenidas en su Plan de Actuación.

Por todo ello, la programación plurianual para el periodo 2025-2027 se fundamenta desde la perspectiva del gasto en el coste de prestación de ambos servicios de apoyo en el ámbito educativo, sin perjuicio de que se adicione una partida en concepto de gastos generales de administración de la Sociedad.

*Objetivos generales previstos y programación plurianual**Previsiones económico-financieras*

El Plan de actuación prevé tres partidas de gasto; dos de ellas como consecuencia de los costes de prestación de los servicios de apoyo que son objeto de encargo de la Sociedad y una relativa a los gastos generales.

Asimismo, se prevén tres partidas de ingresos; dos provenientes de las tarifas por la prestación de los servicios de apoyo que son objeto de encargo cuantificado en dos encargos por valor de 3.393.466 euros y una aportación dineraria del Gobierno de Cantabria para sufragar gastos generados de la administración de la Sociedad por importe de 50.000 euros.

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

Como se ha venido indicando en puntos anteriores la principal actuación de la Sociedad es la prestación de un servicio de apoyo al primer ciclo de educación infantil en colegios de educación infantil y primaria gestionados por la Comunidad Autónoma de Cantabria, y un servicio de apoyo al alumnado alojado en residencias escolares de centros docentes gestionados por la Consejería de Educación y Formación Profesional, todo ello en virtud de la condición de medio propio y servicio técnico de la Administración autonómica que tiene estatutariamente reconocida dicha sociedad mercantil autonómica.

*GASTOS DE PERSONAL*

La plantilla de la Sociedad Regional de Educación está formada actualmente por 99 Técnicos Superiores de Educación Infantil. De ellos, 75 son puestos fijos o indefinidos y 24 son puestos indefinidos no fijos. Además, la Sociedad tiene contratado a personal para sustituciones (4 realizando complementos de jornada, 2 realizando excedencias voluntarias, y finalmente 3 temporales por sustitución baja maternal y lactancia).

Por otra parte, y para prestar el servicio de encargo de apoyo al alumnado alojado en residencias escolares de centros docentes gestionados por la Consejería de Educación y Formación Profesional, la Sociedad tiene contratado un trabajador indefinido.

Finalmente, la Sociedad cuenta con una persona que lleva la Coordinación de los Técnicos Superiores de Educación Infantil y una persona que ejerce la Dirección de la Sociedad.

Es necesario tener en cuenta que la plantilla se ha incrementado en los últimos años como consecuencia de la apertura de nuevas aulas en los últimos cursos.

*APORTACIONES*

La aportación dineraria que recibe la Sociedad Regional de Educación M.P.,S.L. con cargo a la aplicación presupuestaria 09.07.322A.440.14 de los Presupuestos anuales de la Consejería de Educación , Formación Profesional y Universidades por importe de 50.000 euros es para gastos de funcionamiento de la Sociedad.



**ABEREKIN, S.A.**

---



Programa de actuación plurianual no remitido por la Sociedad en el plazo establecido en la Orden HAC/12/2024 de 16 de julio, sobre normas de elaboración de los Presupuestos Generales de Cantabria para el 2025.



## **PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, S.L.**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, S.L.**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

**1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.**

Parque Empresarial de Cantabria, S.L. se rige por la siguiente normativa básica de aplicación:

- Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Área Jurídica del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria.

-Ley de Patrimonio de la Comunidad Autónoma de Cantabria y Ley 1/2010 de 2 de julio de Sociedades de Capital.

- Título VII de la Ley del Patrimonio de las Administraciones Públicas (Ley 33/2003, de 3 de noviembre) y por el ordenamiento jurídico privado (principalmente, por la Ley de Sociedades de Capital, texto refundido aprobado por el Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio), salvo en las materias en que le sea de aplicación la normativa presupuestaria, contable, de control financiero y de contratación.

Por ello, PEC está sujeta, a la Ley General Presupuestaria (Ley 47/2003, de 26 de noviembre), a la Ley 9/2017, de 8 de noviembre de Contratos del Sector Público y a la Ley Orgánica del Tribunal de Cuentas (L.O. 2/1982, de 12 de mayo).

**2.- Objeto social y fines de la Entidad.**

Parque Empresarial de Cantabria, S.L. se constituyó, por tiempo indefinido, el 13 de abril de 2000 como Sociedad Limitada, constituyendo su objeto social:

- La adquisición de terrenos y bienes inmuebles, y la actuación urbanizadora y edificatoria, así como la posible gestión y explotación de obras y servicios resultantes de dicha actuación.
- La prestación de asistencia técnica para la gestión y el desarrollo de actuaciones en materia de suelo industrial.
- El asesoramiento financiero para la realización de obras, y las correspondientes tareas de consultoría en materia de suelo industrial.
- La gestión, dirección y ejecución de obras de construcción por cuenta propia o ajena, la rehabilitación, urbanización externa e interna de estructuras y revestimientos de edificios y mantenimiento de suelo, edificios y polígonos industriales.

La actividad principal de la Sociedad, desde su constitución, ha sido el desarrollo, promoción y comercialización del Parque Empresarial de Cantabria situado en los terrenos radicados en el municipio de El Astillero, que fueron aportados por SEPI Desarrollo Empresarial, S.A., S.M.E. en el acto constitutivo.

Una vez finalizadas las obras y completada la comercialización del parque, se ha cumplido el objeto social para el que fue constituida la Sociedad.

### 3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

El accionario de la Sociedad lo componen:

| SOCIO                                    | NIF       | % PARTICIPACIÓN | CAPITAL ESCRITURADO |
|--|-----------|-----------------|---------------------|
| AYUNTAMIENTO DE EL ASTILLERO             | P3900800H | 4               | 8.414               |
| SEPI DESARROLLO EMPRESARIAL, S.A.,S.M.E. | A48001382 | 48              | 100.968             |
| COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA          | S3933002B | 48              | 100.968             |
| TOTAL C.S.                               |           |                 | 210.350             |

### 4.- Conjunto de entidades de la consolidación.

No Procede



|   |
|---|
| <p><b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025</b></p> <p><b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027</b></p>   |
| <p><b>ENTIDAD: PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, S.L.</b></p>  |
| <p><b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)</b></p>  |
| <p><i>Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.</i></p> <p><u>Explotación:</u></p> <p>Las principales desviaciones se producen en los servicios exteriores, por importe de 3.810 €.</p> <p><u>Capital:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Fundamentalmente en los cambios en el capital corriente: <ul style="list-style-type: none"> <li>Deudores y otras cuentas a cobrar: 5.552 €</li> <li>Acreeedores y otras cuentas a pagar: 5.930 €</li> </ul> </li> <li>○ y en flujos de inversión: 5298 €.</li> </ul> <p><i>Explica las principales causas de tales desviaciones.</i></p> <p><u>Explotación:</u></p> <p>Gastos de registro: por cese y nombramientos de consejeros no previstos y contratos de la sociedad con otras del Grupo, para la prestación de servicios de consultoría, administración, etc.... al no disponer PEC de personal en plantilla, por importes superiores a los presupuestados.</p> <p><u>Capital:</u></p> <p>Cobro no presupuestado de la Administración Tributaria, y pagos de gastos corrientes de la actividad de la Sociedad superiores a los previstos.</p> |

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2024 aprobados en su día.*

Explotación:

Las principales desviaciones se producen en los epígrafes de:

o Ingresos de explotación: +17.712 €

o Variación de existencias: - 6.093 €

Capital:

Fundamentalmente en los cambios en el capital corriente:

o Existencias: + 6.093 €

o Deudores y otras cuentas a cobrar: -11.821

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

Explotación:

En el mes de agosto se han producidos dos acontecimientos que no habían sido contemplados en el primer presupuesto del 2024 realizado en su día:

Por un lado, la expropiación por la Consejería de Obras Públicas y Vivienda del Gobierno de Cantabria de dos parcelas de la Sociedad, por importe de 17.712 € y, por otra parte, se ha procedido al deslinde de otra finca.

Todo ello genera la consecuente variación de las existencias por importe de 6.093 €, dado que era en esa cuenta contable en la que estaban registradas las parcelas.

Capital:

El saldo de deudores se incrementa por el ingreso devengado relativo a la expropiación y la variación se reducen en 6.093, que en balance quedarán registradas las existencias a partir de este momento con un saldo de 2.783 €.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026****ENTIDAD: PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, S.L.****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025(PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

| <b>Indicador</b> | <b>Unidad</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
|------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| IPC              | %             | 3,4         | 2,7         | 1,9         | 1,7         | 1,7         |
| PIB nominal      |               |             |             |             |             |             |
| PIB real         |               |             |             |             |             |             |
| Tipo de interés  | %             | 3,4         | 3,4         | 2,5         | 2,3         | 2,3         |
| Otros            |               |             |             |             |             |             |

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

No procede, dado que la sociedad, una vez realizado su objeto social, se encuentra en fase de toma de decisiones encaminadas a su disolución.

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

No procede, dado que la sociedad, una vez realizado su objeto social, se encuentra en fase de toma de decisiones encaminadas a su disolución.

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

No procede, dado que la sociedad, una vez realizado su objeto social, se encuentra en fase de toma de decisiones encaminadas a su disolución.

*Programa de inversiones.*

No procede, dado que la sociedad, una vez realizado su objeto social, se encuentra en fase de toma de decisiones encaminadas a su disolución.

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

No procede, dado que la sociedad, una vez realizado su objeto social, se encuentra en fase de toma de decisiones encaminadas a su disolución.

*GASTOS DE PERSONAL*

No procede. (la sociedad no tiene personal).

*AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

No procede.

*SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

No procede.

*SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

No procede.

*ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

No procede.

*APORTACIONES*

No procede.

*SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No procede.

*DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No procede.

*FINANCIACIÓN AJENA*

No procede.

*DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

No procede.



**FUNDACIÓN LEONARDO TORRES  
QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA  
INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA  
UNIVERSIDAD DE CANTABRIA**

---





**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025- 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA UNVERSIDAD DE CANTABRIA**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

*1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.*

- Estatutos de la Fundación.
- Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones (en adelante LF).
- Ley de Cantabria 6/2020, de 15 de julio, de Fundaciones de Cantabria
- Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Fundaciones de competencia estatal.
- Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos de Sector Público
- Ley 10/2006, de 17 de julio, de Subvenciones de Cantabria (en adelante LSC) y supletoriamente la Ley 38/2003, de 18 de noviembre, General de Subvenciones (en adelante LGS), y el Real Decreto 887/2006, de 21 de julio, por el que se aprueba el Reglamento de la LGS.
- Ley 1/2018, de 21 de marzo, de Transparencia de la Actividad Pública de la Comunidad Autónoma de Cantabria.
- Ley 14/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público.
- Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria.
- Ley 14/2011, de 1 de junio, de la Ciencia, la Tecnología y la Innovación.
- Ley 17/2022, de 5 de septiembre, por la que se modifica la Ley 14/2011 de la Ciencia, la Tecnología y la Innovación.
- Real Decreto Legislativo 2/2015, de 23 de octubre, por el que se aprueba el Texto Refundido del Estatuto de los Trabajadores.
- Real Decreto Ley 32/2021, de 28 de diciembre, de medidas urgentes para la reforma laboral, la garantía de estabilidad en el empleo y la transformación del mercado de trabajo.
- Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria.
- Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.
- Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos.
- Ley 8/2022, de 27 de diciembre, de Ciencia, Tecnología e Innovación de Cantabria
- Ley Orgánica 2/2023, de 22 de marzo, del Sistema Universitario

## 2.- Objeto social y fines de la Entidad.

La Fundación Leonardo Torres Quevedo es una organización sin ánimo de lucro que tiene como principales objetivos promover y difundir la investigación científica y técnica en la Universidad de Cantabria y el perfeccionamiento de profesionales en el área tecnológica a través de una gestión profesionalizada y de calidad, y consolidar el CDTUC (Centro de Desarrollo Tecnológico de la Universidad de Cantabria) como espacio y modelo de colaboración entre grupos de investigación y empresas en el que se genere la creación de empresas de base tecnológica

## 3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

Se indicarán los accionistas especificando el porcentaje de participación de éstos en el Capital Social o Patrimonio Social.

La Fundación fue constituida con capital privado, por lo que su forma jurídica es la de Fundación del Sector Privado. La dotación fundacional recoge las aportaciones iniciales efectuadas por los socios fundadores según el siguiente desglose:

| Socio fundador   | Aportación      | %           |
|--|-----------------|-------------|
| Colegio de Ingenieros de Caminos, Canales y Puertos  | 901,52          | 12%         |
| Astilleros de Santander, S.A.  | 601,01          | 8%          |
| Dragados y Construcciones, S.A.  | 601,01          | 8%          |
| Electra de Viesgo, S.A.  | 601,01          | 8%          |
| Nueva Montaña Quijano, S.A.  | 601,01          | 8%          |
| Monobra, S.L.  | 601,01          | 8%          |
| Asociación de Sociedades Españolas Concesionarias de Autopistas, Túneles, Puentes y Vías de Peaje (A.S.E.T.A.) | 601,01          | 8%          |
| Librería Estudio   | 601,01          | 8%          |
| D. Agustín Gómez Obregón (fallecido)   | 601,01          | 8%          |
| D. Guillermo Gómez Laa (fallecido)   | 601,01          | 8%          |
| D. Leonardo Torres-Quevedo y Torres-Quevedo (fallecido)  | 601,01          | 8%          |
| D. Domingo I. Lastra Santos (fallecido)  | 601,01          | 8%          |
| <b>Total</b>   | <b>7.512,63</b> | <b>100%</b> |

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027****ENTIDAD: FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)****Liquidación de los presupuestos de explotación y capital**

|  | PRESUPUESTO          | REALIZACIÓN          | DESVIACIÓN         | %              |
|--|----------------------|----------------------|--------------------|----------------|
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>  |                      |                      |                    |                |
| <b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>   | <b>2.840.447,00</b>  | <b>2.702.473,64</b>  | <b>-137.973,36</b> | <b>-5,11%</b>  |
| a) Cuotas de asociados y afiliados   |                      |                      |                    |                |
| b) Aportaciones de usuarios  | 2.836.947,00         | 2.658.070,52         | -178.876,48        | -6,73%         |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones                          |                      |                      |                    |                |
| d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente del ejercicio        | 3.500,00             | 44.403,12            | 40.903,12          | 92,12%         |
| - De la Administración de la Comunidad Autónoma                                      |                      |                      |                    |                |
| - De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma                                   |                      |                      |                    |                |
| - De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos                |                      |                      |                    |                |
| - Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos                         |                      |                      |                    |                |
| - De la Unión Europea  |                      |                      |                    |                |
| - De otros   |                      |                      |                    |                |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones  |                      |                      |                    |                |
| <b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>               |                      |                      |                    |                |
| <b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>   |                      |                      |                    |                |
| a) ayudas monetarias   |                      |                      |                    |                |
| b) ayudas no monetarias  |                      |                      |                    |                |
| c) gastos pr colaboraciones y del órgano de gobierno                                 |                      |                      |                    |                |
| d) reintegro de subvenciones, donaciones y legados                                   |                      |                      |                    |                |
| <b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b> | <b>327.398,00</b>    | <b>326.710,68</b>    | <b>-687,32</b>     | <b>-0,21%</b>  |
| <b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>                          |                      |                      |                    |                |
| <b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>   | <b>-633.649,00</b>   | <b>-667.255,59</b>   | <b>-33.606,59</b>  | <b>5,04%</b>   |
| <b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>  |                      | <b>21.676,36</b>     | <b>21.676,36</b>   | <b>100,00%</b> |
| <b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>  | <b>-1.204.724,00</b> | <b>-1.237.449,87</b> | <b>-32.725,87</b>  | <b>2,64%</b>   |
| a) Sueldos, salarios y asimilados  | -952.395,00          | -954.343,28          | -1.948,28          | 0,20%          |

|   |                      |                      |                    |                  |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|------------------|
| b) Indemnizaciones  |                      |                      |                    |                  |
| c) Cargas sociales  | -252.329,00          | -283.106,59          | -30.777,59         | 10,87%           |
| d) Provisiones  |                      |                      |                    |                  |
| <b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>   | <b>-1.108.293,00</b> | <b>-1.099.292,62</b> | <b>9.000,38</b>    | <b>-0,82%</b>    |
| a) Servicios exteriores   | -1.108.173,00        | -1.086.376,70        | 21.796,30          | -2,01%           |
| b) Tributos   | -120,00              | -9.269,62            | -9.149,62          | 98,71%           |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales                   |                      | -3.646,30            | -3.646,30          | 100,00%          |
| d) Otros gastos de gestión corriente  |                      |                      |                    |                  |
| <b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>   | <b>-29.282,00</b>    | <b>-62.768,37</b>    | <b>-33.486,37</b>  | <b>53,35%</b>    |
| <b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b> |                      |                      |                    |                  |
| <b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>  |                      |                      |                    |                  |
| <b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>                            |                      |                      |                    |                  |
| a) Deterioros y pérdidas  |                      |                      |                    |                  |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   |                      |                      |                    |                  |
| <b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>                                    |                      |                      |                    |                  |
| <b>15. OTROS RESULTADOS</b>   |                      | <b>9.768,24</b>      | <b>9.768,24</b>    | <b>100,00%</b>   |
| <b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>                | <b>191.897,00</b>    | <b>-6.137,53</b>     | <b>-198.034,53</b> | <b>3226,62%</b>  |
| <b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>  | <b>0,00</b>          | <b>15.365,69</b>     | <b>15.365,69</b>   | <b>100,00%</b>   |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio   |                      | 0,00                 |                    |                  |
| a1) En entidades del grupo y asociadas  |                      |                      |                    |                  |
| a2) En terceros   |                      |                      |                    |                  |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros                                      |                      | 15.365,69            | 15.365,69          | 100,00%          |
| b1) De entidades del grupo y asociadas  |                      |                      |                    |                  |
| b2) De terceros   |                      | 15.365,69            | 15.365,69          | 100,00%          |
| <b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>  |                      |                      |                    |                  |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas  |                      |                      |                    |                  |
| b) Por deudas con terceros  |                      |                      |                    |                  |
| c) Por actualización de provisiones   |                      |                      |                    |                  |
| <b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                            |                      |                      |                    |                  |
| a) Cartera de negociación y otros   |                      |                      |                    |                  |
| b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta      |                      |                      |                    |                  |
| <b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>  |                      | <b>-1.663,70</b>     | <b>-1.663,70</b>   | <b>100,00%</b>   |
| <b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>                 |                      |                      |                    |                  |
| a) Deterioros y pérdidas  |                      |                      |                    |                  |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   |                      |                      |                    |                  |
| <b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>              |                      |                      |                    |                  |
| <b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>                   |                      | <b>13.701,99</b>     | <b>13.701,99</b>   | <b>100,00%</b>   |
| <b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>   | <b>191.897,00</b>    | <b>7.564,46</b>      | <b>-184.332,54</b> | <b>-2436,82%</b> |
| <b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>  |                      |                      |                    |                  |
| <b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>                | <b>191.897,00</b>    | <b>7.564,46</b>      | <b>-184.332,54</b> | <b>-2436,82%</b> |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>   |                      |                      |                    |                  |

|   |            |          |             |           |
|---|------------|----------|-------------|-----------|
| 24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS                             |            |          |             |           |
| A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)                               | 191.897,00 | 7.564,46 | -184.332,54 | -2436,82% |
| C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO  |            |          |             |           |
| 1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA  |            |          |             |           |
| 2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO   |            |          |             |           |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS   |            |          |             |           |
| 4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES   |            |          |             |           |
| 5. EFECTO IMPOSITIVO  |            |          |             |           |
| C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5) |            |          |             |           |
| D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO   |            |          |             |           |
| 1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA  |            |          |             |           |
| 2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO   |            |          |             |           |
| 3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS   |            |          |             |           |
| 4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES   |            |          |             |           |
| D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)                     |            |          |             |           |
| E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1+D1)         |            |          |             |           |
| F) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO  |            |          |             |           |
| G) AJUSTES POR ERRORES  |            |          |             |           |
| H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL  |            |          |             |           |
| I) OTRAS VARIACIONES  |            |          |             |           |
| J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)                                  | 191.897,00 | 7.564,46 | -184.332,54 | -2436,82% |

| PRESUPUESTO DE CAPITAL (euros)   | PRESUPUESTO | REALIZACIÓN | DESVIACIÓN | % |
|--|-------------|-------------|------------|---|
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LA ACTIVIDAD DE EXPLOTACIÓN</b>            |             |             |            |   |
| <b>1. Resultado del ejercicio antes de impuestos</b>                   |             | 7.564,46    |            |   |
| <b>2. Ajustes del resultado</b>  |             | 52.484,84   |            |   |
| a) amortización del inmovilizado +                                     |             | 62.768,37   |            |   |
| b) correcciones valorativas por deterioro                              |             | 3.646,30    |            |   |
| d) Imputación de subvenciones (-)                                      |             |             |            |   |
| g) ingresos financieros (-)  |             | -15.365,69  |            |   |
| h) gastos financieros +  |             |             |            |   |
| i) Diferencias de cambio (+/-)   |             | 1.663,70    |            |   |
| j) Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros |             |             |            |   |
| k) Otros ingresos y gastos (-/+)                                       |             | -227,84     |            |   |
| <b>3. Cambios en el capital corriente</b>                              |             | 322.821,45  |            |   |
| a) existencias   |             | -344.299,96 |            |   |
| b) deudores y otras cuentas a cobrar                                   |             | -27.839,38  |            |   |
| c) Otros activos corrientes (+/-)                                      |             | -32.563,16  |            |   |

|   |  |                      |  |  |
|---|--|----------------------|--|--|
| d) acreedores y otras cuentas a pagar                             |  | 133.278,32           |  |  |
| e) otros pasivos corrientes                                       |  | 594.245,63           |  |  |
| <b>4. Otros flujos de efectivo de las actividades explotación</b> |  | <b>15.365,69</b>     |  |  |
| a) pagos de intereses (-)   |  |                      |  |  |
| b) cobros de intereses (+)  |  | 15.365,69            |  |  |
| <b>5. Flujos de efectivo de las actividades explotación</b>       |  | <b>398.236,44</b>    |  |  |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES INVERSIÓN</b>         |  |                      |  |  |
| <b>6. Pagos por inversiones (-)</b>                               |  | <b>-1.062.768,37</b> |  |  |
| c) Inmovilizado material  |  | -62.768,37           |  |  |
| e) otros activos financieros (-)                                  |  | -1.000.000,00        |  |  |
| <b>7. Cobros por desinversiones (+)</b>                           |  | <b>1.000.000,00</b>  |  |  |
| e) otros activos financieros                                      |  | 1.000.000,00         |  |  |
| <b>8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>      |  | <b>-62.768,37</b>    |  |  |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>   |  |                      |  |  |
| <b>9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio</b>           |  |                      |  |  |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)               |  |                      |  |  |
| <b>10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero</b>   |  | <b>1.000,00</b>      |  |  |
| a) Emisión  |  | 1.000,00             |  |  |
| 2. Deudas con entidades de crédito                                |  | 1.000,00             |  |  |
| b) Devoluciones y amortizaciones                                  |  |                      |  |  |
| 4. Otras (-)  |  |                      |  |  |
| <b>11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>  |  | <b>1.000,00</b>      |  |  |
| <b>D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</b>        |  |                      |  |  |
| <b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>    |  | <b>336.468,07</b>    |  |  |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                 |  | 1.232.334,29         |  |  |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                    |  | 1.568.802,36         |  |  |

A continuación, se explican las principales causas de tales desviaciones.

a) Presupuesto de Explotación:

1. Ingresos de la actividad propia:

Aunque la desviación global es un 5,11% negativa, se observa variabilidad en el desglose conforme a lo siguiente:

- Aportaciones de usuarios: Esta partida se corresponde con las aportaciones dinerarias que realizan determinadas entidades para el desarrollo de trabajos de I+D, para la gestión de congresos científicos y/o el uso de espacio en el CDTUC. En este caso se ha observado una disminución de un 6,73% respecto a lo presupuestado. Esto ha sido debido a que algunos proyectos importantes que se han iniciado en el 2023, no han finalizado en el año y han quedado como proyectos en curso, descontándose los ingresos correspondientes según el criterio contable que se utiliza.

- Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente del ejercicio. En este apartado se ha producido un incremento de un 92,12%. Esta desviación se debe básicamente a la concesión de una donación para el desarrollo del congreso

"Enhanceropathies: Understanding enhancer function to understand human disease" por importe de 43.915,18 € que no estaba prevista en los presupuestos.

## 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación

No se aprecian diferencias significativas con respecto al presupuesto.

## 3. Aprovisionamientos.

La desviación al alza de un 5,04 %, con respecto a la partida de gastos presupuestada, se debe principalmente al incremento de la partida destinada a retribuir a los investigadores de la Universidad de Cantabria como consecuencia de su participación en el desarrollo de proyectos de I+D. Así mismo, en la partida de presupuestos no se encuentra recogida por error la partida destinada a los becarios de colaboración, ya que está incluida en el capítulo de gastos de personal, y, sin embargo, en la liquidación sí que se incluye en aprovisionamientos como marca el Plan General Contable (PGC).

## 4. Otros ingresos de la actividad

Se corresponden con los ingresos por trabajos entre convenios que no estaban previstos en el presupuesto.

## 5. Gastos de personal

El incremento de la partida de gastos de personal en un 2,64% con respecto a la cifra presupuestada se corresponde básicamente con el incremento salarial recogido en el XX Convenio colectivo Nacional de Empresas de Ingeniería y Oficinas de Estudios Técnicos.

## 6. Otros gastos de la actividad

En global no se aprecian diferencias significativas con respecto al presupuesto.

## 7. Amortización de inmovilizado

Se produce un incremento del 53,35% debido principalmente a la compra de un equipo de análisis térmico de termogravimetría y calorimetría (TGA-DSC) por importe de 49.970 € que no había sido presupuestado.

## 8. Ingresos financieros

En 2023 se contrataron varios depósitos bancarios que no estaban previstos en los presupuestos y generaron ingresos por intereses durante el ejercicio por importe de 15.365,69 €.

## 9. Otros resultados

Se produce una regularización de las cuotas de la seguridad social que no estaba prevista en los presupuestos.

#### 10. Diferencias de tipo de cambio

Al ser de difícil previsión, se incluyeron como resultado nulo en el presupuesto de 2023.

#### 11. Resultado total

El resultado del ejercicio es inferior al presupuestado, debido a la disminución de los ingresos y al incremento de gastos sobre lo presupuestado, pero se debe tener en cuenta el aumento de proyectos en curso cuyos resultados aflorarán en próximos ejercicios.



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

Dado que estamos comparando el avance de cierre a 3 meses vista con respecto a un presupuesto aprobado que en su momento fue realizado igualmente en base a estimaciones a 2 meses vista, no se considera relevante entrar al análisis exhaustivo de las principales desviaciones hasta el cierre del ejercicio, máxime teniendo en cuenta que una parte importante de la actividad que desarrolla la Fundación resulta de actuaciones en régimen de mercado, lo cual se materializa en contratos y/o convenios con terceros para realizar estudios o proyectos de investigación en el seno de la Universidad de Cantabria que son gestionados por la FLTQ.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO PARA LA PROMOCIÓN DE LA INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA EN LA UNIVERSIDAD DE CANTABRIA**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

Dado que la FLTQ opera en régimen de mercado y las incertidumbres asociadas a los indicadores macroeconómicos, en la elaboración del programa de actuación plurianual 2025-2027 no se ha tenido en cuenta el detalle de los mismos, excepto un valor general de moderación del IPC del 2% para los próximos años, al que se le ha añadido una previsión de crecimiento propio de la FLTQ que supongan un total del 4%.

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

La principal premisa para el período 2025-2027 que configura el planteamiento del plan estratégico de la FLTQ que, a su vez, conforma el Programa de Actuación Plurianual, es la continuidad en las diferentes actividades que desarrolla la entidad, mejorando la calidad de los servicios prestados y la optimización de los diferentes procesos que se llevan a cabo.

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

El principal objetivo en el periodo será el incremento anual de los ingresos en un 4%, incrementado el volumen de proyectos de investigación gestionados por la FLTQ, el número congresos científico-técnicos gestionados y consolidando el nivel de ocupación del Centro de Desarrollo Tecnológico de la UC (CDTUC).

**GASTOS DE PERSONAL**

En la actualidad hay 26 personas indefinidas. El objetivo es mantener ese mismo personal indefinido para los próximos años, actualizando su salario conforme a lo establecido en el sistema retributivo de la entidad (es decir, convenio colectivo), que de cara a los presupuestos se ha supuesto de forma aproximada como un 4% de mejora anual.

**AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS**

La FLTQ no concede ni tiene previsto conceder ayudas monetarias o no monetarias a terceros.

## ***SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD***

La FLTQ no concede ni tiene previsto conceder subvenciones a terceros.

## ***SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN***

No está previsto que la FLTQ reciba subvenciones a la explotación.

## ***APORTACIONES***

En estos momentos, no está prevista la recepción de aportaciones al Fondo Social.

## ***SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS***

Una de las actividades de la FLTQ es la gestión de congresos científicos que son organizados por los diferentes grupos de investigación de la Universidad de Cantabria. Estas actividades de difusión científica dan lugar en ocasiones a la recepción de donaciones por parte de entidades públicas y/o privadas. Por ello, se ha previsto los siguientes importes para los siguientes ejercicios:

| FUNDACIÓN LEONARDO TORRES QUEVEDO   |           |           |           |           |           |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|   | REAL      | PREVISIÓN |           |           |           |
| PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN  | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      |
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |           |           |           |           |           |
| <b>I. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>                                    | <b>+</b>  |           |           |           |           |
| 1) Cuotas de asociados y afiliados  | 2.702.474 | 3.602.524 | 3.249.565 | 3.379.548 | 3.514.730 |
| 2) Aportaciones de usuarios   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 3) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones                   | 2.650.071 | 3.576.109 | 3.246.065 | 3.375.908 | 3.510.944 |
| 4) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente del ejercicio | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|   | 44.403    | 26.415    | 3.500     | 3.640     | 3.786     |

No se puede indicar en este momento los órganos o entidades concedentes y las cuantías individualizadas de las mismas.

## ***DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS***

No está previsto que la FLTQ disponga de deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados.

## ***FINANCIACIÓN AJENA***

No está previsto obtener financiación ajena procedente del sector público de la comunidad autónoma.

## ***DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES***

Dado nuestro carácter de fundación sin ánimo de lucro, no procede la distribución de resultados. Los excedentes de los ejercicios presupuestados se aplicarán a excedentes negativos de ejercicios anteriores y a remanente, de conformidad todo ello con las Normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos (Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre), y de conformidad con los criterios que se establecen en el artículo 27 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, desarrollado por el artículo 32 del Reglamento de Fundaciones de Competencia Estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre.



**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y  
TRANSFERENCIA DE CANTABRIA, F.S.P.**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA, F.S.P.**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

**1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.**

La Fundación de Investigación y Transferencia de Cantabria, F.S,P, (en adelante, la Fundación) fue creada por la Ley 8/2022, de 27 de diciembre, de Ciencia, Tecnología e Innovación de Cantabria (artículo 15). Se rige por la Ley 50/2022, de 26 de diciembre, de Fundaciones, la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria, la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, la Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público, la Ley 33/2003, de 3 de noviembre, del Patrimonio de las Administraciones Públicas, la Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria, la Ley 6/2020, de 15 de julio, de Fundaciones de Cantabria, la Ley 3/2006, de 18 de abril, de Patrimonio de la Comunidad Autónoma de Cantabria, la Ley 14/2006, de 24 de octubre, de Finanzas de Cantabria, y la Ley 11/2006, de 17 de julio, de organización y funcionamiento del servicio jurídico.

**2.- Objeto social y fines de la Entidad.**

Con carácter general, el objeto de la Fundación es el desarrollo, el impulso y la difusión de la investigación y la transferencia de conocimiento en la Comunidad Autónoma de Cantabria, en coherencia con el contenido de la Ley 8/2022, de 27 de diciembre de Ciencia, Tecnología e Innovación de Cantabria.

Los fines de la Fundación, de conformidad con el artículo 6.2 de sus Estatutos, son los siguientes:

- a) Contribuir al desarrollo, impulso y difusión de la investigación y la transferencia de conocimiento en el ámbito territorial de la Comunidad Autónoma de Cantabria en colaboración con los agentes de Sistema, así como a reforzar la cooperación entre los mismos.
- b) Fomentar el establecimiento de colaboraciones científicas y académicas, en la forma que legalmente corresponda, con otras entidades públicas y privadas nacionales e internacionales para impulsar proyectos estratégicos de alcance nacional o internacional.
- c) Favorecer la divulgación del conocimiento generado por los agentes del Sistema. Para ello podrá contar con museos, centros de interpretación y entidades de naturaleza similar cuyo fin sea la difusión del conocimiento.

El apartado 3 del mismo artículo añade que los citados no tienen carácter limitativo, considerándose válido todo fin en relación con la consecución del objetivo fundacional y el desarrollo de las actividades necesarias para su consecución.

### 3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

De acuerdo con el artículo 33 de los Estatutos de la Fundación, la dotación inicial de la misma será la recogida en la escritura pública de constitución, escritura pública que a la fecha presente no se ha formalizado.

El artículo 34 de los Estatutos dispone que la financiación podrá provenir de los siguientes recursos:

- a) Las consignaciones que se le asignen anualmente en los Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria.
- b) Los bienes y derechos que constituyen su patrimonio.
- c) Los productos y rentas de dicho patrimonio.
- d) Las aportaciones públicas, subvenciones o transferencias corrientes y de capital provenientes de la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria o de otras entidades públicas.
- e) Las donaciones, herencias, legados y otras aportaciones de entidades privadas y de particulares.
- f) Los ingresos ordinarios y extraordinarios, precios públicos, tasas y contribuciones especiales, que esté autorizado a percibir.
- g) Cualquier otro recurso que legalmente pudiera serle atribuido.

### 4.- Conjunto de entidades de la consolidación.

La Fundación no está constituida a la fecha presente.



|  |
|--|
| <b>SUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b> |
|--|

|   |
|---|
| <b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027</b> |
|---|

|                 |
|-----------------|
| <b>ENTIDAD:</b> |
|-----------------|

|   |
|---|
| <b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023<br/>(LIQUIDACIÓN)</b> |
|---|

|   |
|---|
| La Fundación se creó mediante la Ley 8/2022, de 27 de diciembre, de Ciencia, Tecnología e Innovación de Cantabria. En ese sentido, no se elaboró Presupuesto de Explotación y Capital del ejercicio 2023. |
|---|

|   |
|---|
| <b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025</b> |
|---|

|   |
|---|
| <b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026</b> |
|---|

|                 |
|-----------------|
| <b>ENTIDAD:</b> |
|-----------------|

|  |
|--|
| <b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)</b> |
|--|

|   |
|---|
| Tal y como se ha señalado en apartados precedentes la Fundación no está constituida a la fecha; en consecuencia, no se ha ejecutado Presupuesto de Explotación y Capital correspondiente al ejercicio 2024. |
|---|

|  |
|--|
| <b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025</b>  |
| <b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026</b>  |
| <b>ENTIDAD:</b>  |
| <b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2025 (PREVISIÓN)</b>  |
| <p><i>Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.</i></p> <p>Se tiene el propósito de comenzar su funcionamiento en el año 2025.</p> <p><i>Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.</i></p> <p>No se han establecido líneas estratégicas a la fecha, al estar pendiente de constitución la Fundación.</p> <p><i>Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.</i></p> <p>Las previsiones plurianuales se elaborarán una vez arranque o de comienzo la actividad de la Fundación.</p> <p><i>Memoria de las principales actuaciones de la entidad.</i></p> <p>Tal y como se consignaba previamente, de acuerdo con sus Estatutos (artículo 6.2), constituyen fines de la Fundación:</p> <p>a) Contribuir al desarrollo, impulso y difusión de la investigación y la transferencia de conocimiento en el ámbito territorial de la Comunidad Autónoma de Cantabria en colaboración con los agentes de Sistema, así como a reforzar la cooperación entre los mismos.</p> <p>b) Fomentar el establecimiento de colaboraciones científicas y académicas, en la forma que legalmente corresponda, con otras entidades públicas y privadas nacionales e internacionales para impulsar proyectos estratégicos de alcance nacional o internacional.</p> <p>c) Favorecer la divulgación del conocimiento generado por los agentes del Sistema. Para ello podrá contar con museos, centros de interpretación y entidades de naturaleza similar cuyo fin sea la difusión del conocimiento.</p> <p>Asimismo, el apartado 3 del mismo artículo añade que los citados no tienen carácter limitativo, considerándose válido todo fin en relación con la consecución del objetivo fundacional y el desarrollo de las actividades necesarias para su consecución.</p> |

*Programa de inversiones.*

El Programa de inversiones se determinará una vez se haya finalizado con el proceso de constitución de la Fundación.

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

No existe a la fecha Plan financiero correspondiente al período de referencia, motivado por la circunstancia de que la Fundación se encuentra en período de constitución.

*GASTOS DE PERSONAL*

A la fecha la Fundación no dispone de plantilla de personal. El presupuesto para el ejercicio 2025 contempla la contratación del personal directivo como primer paso para poner en marcha la actividad de la Fundación.

*AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

No se han concedido ayudas monetarias o no monetarias por parte de la Fundación.

*SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

No se han concedido subvenciones por parte de la Fundación.

*SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

A la fecha no se ha previsto la concesión de subvenciones de explotación a la Fundación.

*ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

No se han producido adquisiciones de inmovilizado financiero por parte de la Fundación.

*APORTACIONES*

Se prevé una aportación anual por parte de la Comunidad Autónoma de Cantabria a través de sus presupuestos generales.

*SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

Se prevé recibir durante el ejercicio 2025 del Gobierno de Cantabria el importe de la dotación Fundacional.

*DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

No se le han concedido a la Fundación deudas transformables en subvenciones, donaciones o legados.

*FINANCIACIÓN AJENA*

Como se indicaba en apartados precedentes, los mecanismos o instrumentos de financiación de la Fundación son los establecidos en sus Estatutos.

*DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES*

No se ha producido aplicación de excedentes a realizar en el ejercicio presupuestado, al encontrarse la Fundación en proceso de constitución.



# OTROS ENTES DEL SECTOR PÚBLICO INSTITUCIONAL

---





**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO  
DE CANTABRIA, F.C.P.J.**

---



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027****ENTIDAD: FONDO DE DERRIBOS DE CANTABRIA, F.C.P.J.****FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD****1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.**

- Ley de Cantabria 5/2019, de 23 de diciembre, Medidas Fiscales y Administrativas.
- Ley de Cantabria 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria.
- Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público.

**2.- Objeto social y fines de la Entidad.**

El objeto del fondo es garantizar el cumplimiento de las obligaciones del Gobierno de Cantabria derivadas de las sentencias que lleven aparejadas ordenes de demolición de las edificaciones ilegales. A tales efectos tendrán la consideración de obligaciones derivadas de las sentencias de derribo las relativas a:

- a) El pago de los gastos e indemnizaciones por responsabilidad exclusiva del Gobierno de Cantabria, como efecto frente a terceros de la ejecución de dichas sentencias.
- b) El pago de los gastos e indemnizaciones que sean de responsabilidad exclusiva o compartida de aquellos ayuntamientos, con los que exista o pueda existir un convenio, en virtud del cual el Gobierno de Cantabria se comprometa a adelantar el pago de las obligaciones de los ayuntamientos y estos, a su vez, se comprometan al reintegro a lo largo de varias anualidades, de las cantidades adelantadas por el Gobierno.
- c) Cualquier gasto o coste inherente a la valoración de los inmuebles.
- d) Atención personalizada y la gestión de una forma integral de todos los pagos en metálico o en especie a los afectados por sentencia de derribo derivados de los expedientes de responsabilidad patrimonial tramitados por la Administración.
- e) La gestión propia de los inmuebles que pasen a formar parte del Fondo.
- f) El asesoramiento, la asistencia y la redacción de estudios, proyectos e informes relacionados con la ordenación del territorio y el urbanismo.
- g) C.N.A.E. 6630 – Actividades de gestión de fondos.

**3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.**

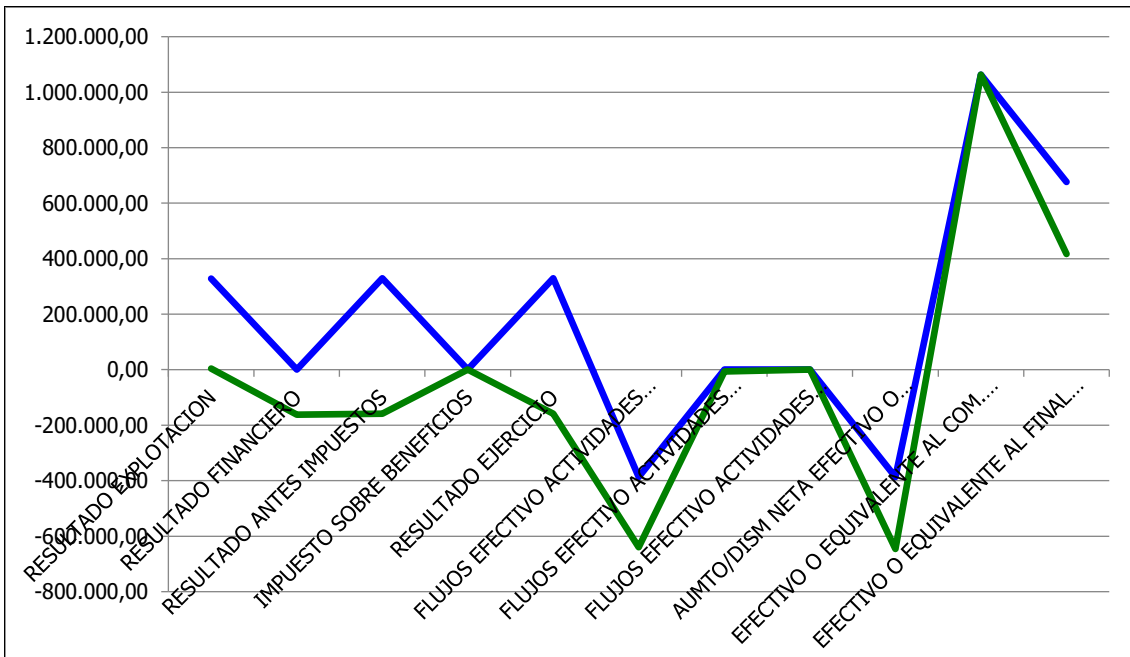
|                               | 31/12/24             | 31/12/25             | 31/12/26             | 31/12/27             |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Capital (Patrimonio aportado) | <b>48.821.125,00</b> | <b>48.821.125,00</b> | <b>48.821.125,00</b> | <b>48.821.125,00</b> |
| Aportaciones Autorizadas      | 31.013.885,00        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Aportaciones Pendientes       | 17.807.240,00        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Interés Efectivo Aportaciones | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |

Los recursos del Fondo estarán constituidos por las aportaciones consignadas en la Ley de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria en cada ejercicio respectivo.

Dichas aportaciones han de valorarse a coste amortizado. El valor actual se calculará descontando las distintas aportaciones al tipo de deuda pública para un vencimiento análogo.

También podrá financiarse con los recursos de cualquier naturaleza derivados de los convenios con los ayuntamientos con el fin de articular las relaciones internas de liquidación de deuda que se deriven de la ejecución de sentencias.

| <b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025</b>                     |              |                  |                   |              |
|---|--------------|------------------|-------------------|--------------|
| <b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 - 2027</b>                 |              |                  |                   |              |
| <b>ENTIDAD: FONDO DE DERRIBOS DE CANTABRIA, F.C.P.J.</b>            |              |                  |                   |              |
| <b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (LIQUIDACIÓN)</b> |              |                  |                   |              |
| DESCRIPCIÓN   | AVANCE 2023  | LIQUIDACIÓN 2023 | DESVIAC. ABSOLUTA | % DESVIACIÓN |
| RESULTADO EXPLOTACION   | 328.539,00   | 4.110,00         | -324.429,00       | 1,25         |
| RESULTADO FINANCIERO  | 215,00       | -162.271,00      | -162.486,00       | 0,00         |
| RESULTADO ANTES IMPUESTOS   | 328.754,00   | -158.162,00      | -486.916,00       | -48,11       |
| IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS   | 0,00         | 0,00             | 0,00              | 0,00         |
| RESULTADO EJERCICIO   | 328.754,00   | -158.162,00      | -486.916,00       | -48,11       |
| FLUJOS EFECTIVO ACTIVIDADES EXPLOTACIÓN                             | -386.628,00  | -640.100,00      | -253.472,00       | 165,56       |
| FLUJOS EFECTIVO ACTIVIDADES INVERSIÓN                               | 0,00         | -5.912,00        | -5.912,00         | 0,00         |
| FLUJOS EFECTIVO ACTIVIDADES FINANCIACIÓN                            | 0,00         | 0,00             | 0,00              | 0,00         |
| AUMTO/DISM NETA EFECTIVO O EQUIVALENTE                              | -386.628,00  | -646.012,00      | -259.384,00       | 167,09       |
| EFECTIVO O EQUIVALENTE AL COM. EJERCICIO                            | 1.063.002,00 | 1.063.002,00     | 0,00              | 0,00         |
| EFECTIVO O EQUIVALENTE AL FINAL EJERCICIO                           | 676.374,00   | 416.990,00       | -259.384,00       | 61,65        |



#### EXPLICACIÓN VARIACIONES 2023

Desviaciones procedentes del resultado de explotación, resultado financiero y resultado del ejercicio.

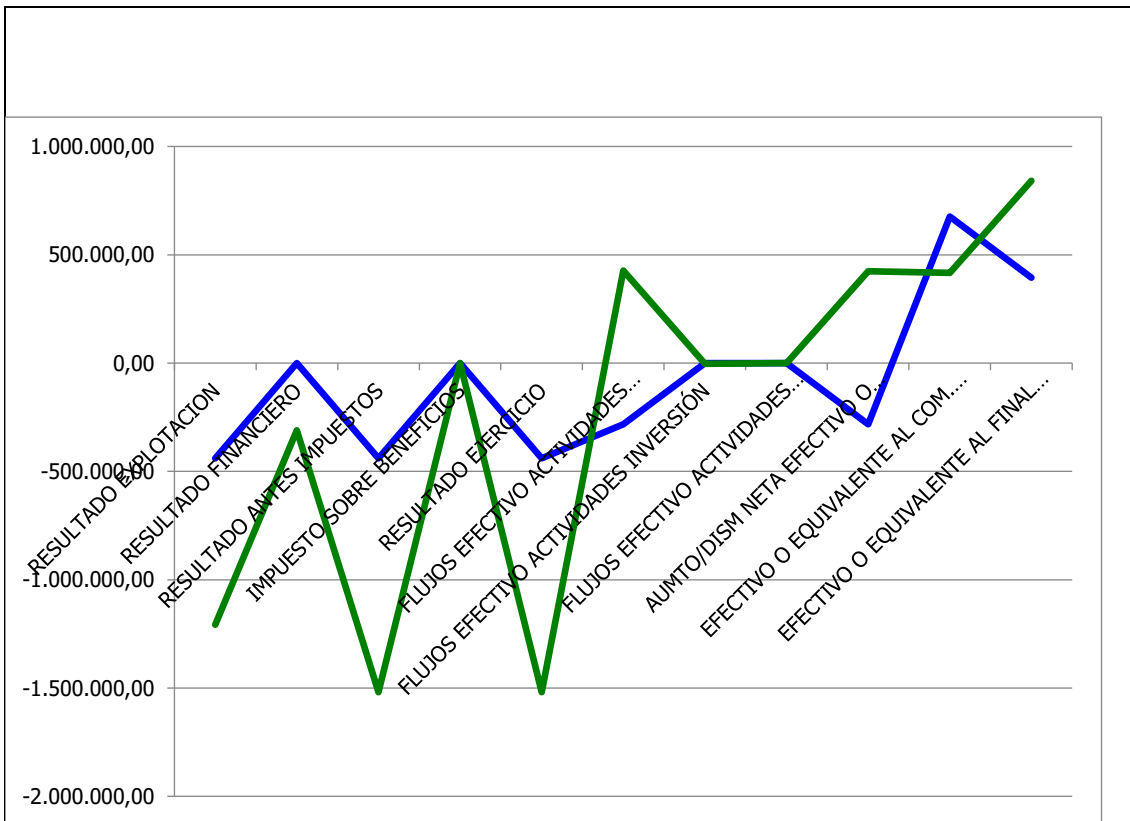
Toda la operativa del Fondo se basa en unas acciones a ejecutar de derribos, construcción e indemnizaciones a propietarios, tanto los presupuestos como los resultados finales se realizan en base a las estimaciones de lo que se va a realizar a futuro en el momento, es decir a la información más reciente sobre los futuros derribos, esto conlleva unas provisiones. Al cierre del ejercicio se contaba con una mayor información sobre las indemnizaciones y obras a ejecutar.

Hay que considerar que hasta que no se ejecuten los derribos, obras y/o indemnizaciones las cuentas se basaran en la actualización de las estimaciones con la información que se dispone.

En los Flujos de explotación y financiación: como va en función de estimaciones en presupuestos no se estiman, hecho que dependen de la financiación recibida.

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025****PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027****ENTIDAD: FONDO DE DERRIBOS DE CANTABRIA, F.C.P.J.****MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (AVANCE)**

| DESCRIPCIÓN                                  | PREVISIÓN<br>2024 | AVANCE 2024   | DESVIAC.<br>ABSOLUTA | %<br>DESVIACIÓN |
|--|-------------------|---------------|----------------------|-----------------|
| RESULTADO EXPLOTACION                        | -439.617,00       | -1.208.332,00 | -768.715,00          | 274,86          |
| RESULTADO FINANCIERO                         | 0,00              | -310.702,00   | -310.702,00          | 0,00            |
| RESULTADO ANTES IMPUESTOS                    | -439.617,00       | -1.519.034,00 | -1.079.417,00        | 345,54          |
| IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS                    | 0,00              | 0,00          | 0,00                 | 0,00            |
| RESULTADO EJERCICIO                          | -439.617,00       | -1.519.034,00 | -1.079.417,00        | 345,54          |
| FLUJOS EFECTIVO ACTIVIDADES<br>EXPLOTACIÓN   | -282.061,00       | 427.544,00    | 709.605,00           | -151,58         |
| FLUJOS EFECTIVO ACTIVIDADES INVERSIÓN        | 0,00              | -3.183,00     | -3.183,00            | 0,00            |
| FLUJOS EFECTIVO ACTIVIDADES<br>FINANCIACIÓN  | 0,00              | 0,00          | 0,00                 | 0,00            |
| AUMTO/DISM NETA EFECTIVO O<br>EQUIVALENTE    | -282.061,00       | 424.360,00    | 706.421,00           | -150,45         |
| EFECTIVO O EQUIVALENTE AL COM.<br>EJERCICIO  | 676.374,00        | 416.990,00    | -259.384,00          | 61,65           |
| EFECTIVO O EQUIVALENTE AL FINAL<br>EJERCICIO | 394.313,00        | 841.350,00    | 447.037,00           | 213,37          |



#### EXPLICACIÓN VARIACIONES 2024

Desviaciones procedentes del resultado de explotación, resultado financiero y resultado del ejercicio.

Toda la operativa del Fondo se basa en unas acciones a ejecutar de derribos, construcción e indemnizaciones a propietarios, tanto los presupuestos como los resultados finales se realizan en base a las estimaciones de lo que se va a realizar a futuro en el momento, es decir a la información más reciente sobre los futuros derribos, esto conlleva unas provisiones.

Además de ello, se actualiza a una tasa vinculada a la emisión de bonos a 5 años, por lo que se ha visto afectado el resultado por un lado a una estimación de menor ejecución de coste, pero por otro lado a un incremento de la tasa de actualización de las provisiones. Al hacer presupuestos para años futuros, no figuran dichas variaciones ya que si se conocieran se recogerían en el primer ejercicio.

En los Flujos de explotación y financiación: En ambos casos son estimaciones que se hicieron de cuando se iban a cobrar o a pagar tanto las aportaciones del Gobierno como los desembolsos comprometidos por las acciones de derribos y/o indemnizaciones.



**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2025**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2025 – 2027**

**ENTIDAD: FONDO DE DERRIBOS DE CANTABRIA, F.C.P.J.**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (PREVISIÓN)**

*Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.*

Tanto los costes incurridos en el desarrollo de la actividad objeto del fondo (indemnizaciones y reconstrucción de viviendas) como en las aportaciones recibidas por el Gobierno de Cantabria para financiar el fondo, ambos se valorarán a coste amortizado. El valor actual se calculará descontando las distintas anualidades al tipo de deuda pública para vencimientos análogos (año 2023-2026 al 3,43%).

*Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.*

El Gobierno de Cantabria, mediante Ley de Medidas fiscales y Administrativas, aprobó la creación de un fondo sin personalidad jurídica con la finalidad de garantizar el cumplimiento de las obligaciones del Gobierno de Cantabria derivadas de las sentencias que llevan aparejadas órdenes de demolición de las edificaciones ilegales.

En un principio, durante los siguientes próximos años se prevé acometer una parte del plan de actuación presentado, que se centra en el pago de indemnizaciones y reconstrucción de vivienda.

Previsión de actuaciones de los siguientes municipios:

- Ayuntamiento de Arnauero, Urbanización de la Arena.
- Ayuntamiento de Argoños, Urbanización Camino de Portio, Las Llamas 2 (Fase I).
- Ayuntamiento de Argoños, La Llana II.
- Ayuntamiento de Argoños, La Llana I.
- Ayuntamiento de Argoños, Pueblo del Mar.
- Ayuntamiento de Escalante, Edificio Las Torres.
- Ayuntamiento de Piélagos, Urbanizaciones de Cerrias I y Cerrias II.

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

Véase programa de inversiones.

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

Justificación de la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del presupuesto de Explotación.

En cuanto a los ingresos (aportaciones), estas se abonan directamente en el Patrimonio neto, concretamente en la cuenta “100. Patrimonio”, en el momento de su aprobación presupuestaria.

La aportación al fondo aún no desembolsada se carga a la cuenta “558. Aportaciones al fondo pendientes de desembolso”.

Esto supone que, si todos los costes se registran en el momento inicial y las aportaciones sólo en el momento en que se autorizan, el fondo presentaría desde sus inicios un patrimonio negativo. Esta situación no es económicamente lógica ni sostenible, dado que la razón de ser de la constitución del fondo es la asunción de unas obligaciones futuras, pero con el compromiso de su íntegra financiación por parte del Gobierno de Cantabria. Por consiguiente, si desde sus inicios se muestran en contabilidad las obligaciones implícitas contraídas por el fondo, también debieran recogerse de alguna manera los compromisos o derechos adquiridos para financiar las mismas.

Por ello, y de cara a mostrar una imagen más fiel de la situación patrimonial del fondo, sería necesario reflejar los derechos de cobro representativos de las aportaciones futuras a percibir del Gobierno de Cantabria, una serie de desembolsos pendientes de percibir. Ello implicaría que en el momento inicial se registraría un crédito por las aportaciones futuras a percibir del Gobierno de Cantabria (558. Aportaciones al fondo pendientes de desembolso, a largo o corto plazo, en función del ejercicio estimado para percibir los cobros).

Habida cuenta de que los créditos a cobrar son activos financieros que han de valorarse a coste amortizado, el crédito a registrar será el importe equivalente al valor actual de las cantidades totales a cobrar estimadas.

El valor actual se calcularía descontando las distintas anualidades (aportaciones) al tipo de deuda pública para un vencimiento análogo.

Este crédito tendría como contrapartida un abono en el Patrimonio neto, en concepto de “Aportaciones pendientes de autorizar”.

El crédito se iría cancelando (abonando) a medida en que se vayan cobrando las anualidades comprometidas por el Gobierno de Cantabria.

Anualmente se cargarán en el crédito los intereses efectivos derivados de la actualización financiera de los mismos, abonando en la cuenta “7632. Ingresos de créditos a entidades del grupo, multigrupo y asociadas.”

Al final de cada ejercicio se reestima el importe de las aportaciones futuras, en función de la nueva información disponible, reajustando el crédito contra la correspondiente aportación pendiente de desembolso.

En cuanto a los gastos (costes incurridos en el desarrollo de las indemnizaciones y reconstrucción de viviendas):

De acuerdo con las norma de registro y valoración sobre provisiones establecida en la Resolución por la que se aprueban las normas contables relativas a los fondos carentes de personalidad jurídica, y aplicándola al caso concreto del Fondo de derribos, consideramos que, desde el momento en que el fondo asume alguna de las obligaciones derivadas de las sentencias de derribo, bien sea contractual o implícitamente, ha de provisionarse el valor actual de los desembolsos estimados para hacer frente a las mismas (indemnizaciones y reconstrucción de viviendas).

En el momento inicial se registrarán como gastos por naturaleza la totalidad de los desembolsos que se espera sean necesarios para cancelar las obligaciones de las sentencias.

Los desembolsos realizados por el Fondo de derribos no encajan exactamente en ninguno de los conceptos de gastos por naturaleza contemplados en la adaptación del PGC a los FCPJ (no son técnicamente Transferencias, dado que financian operaciones singularizadas; tampoco cumplen la definición de Subvenciones, ya que aunque se destinan a un fin, propósito, actividad o proyecto específico, no se les exige a los beneficiarios el cumplimiento de condiciones), por lo que podrían conceptuarse como “Donaciones o Desembolsos”, dentro de las actividades ordinarias de la cuenta de resultados.

Estos gastos originarían como contrapartida provisiones (pasivos sobre los que existe incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento), a largo o corto plazo en función del ejercicio estimado para realizar los desembolsos. Habida cuenta de que los pasivos financieros han de valorarse a coste amortizado, el gasto a registrar será el importe equivalente al valor actual de las cantidades totales estimadas a desembolsar por el fondo en el desarrollo de sus actuaciones. El valor actual se calcularía descontando las distintas anualidades (desembolsos) al tipo de deuda pública para un vencimiento análogo.

Las provisiones se irían cancelando (cargando) a medida en que se vayan realizando los desembolsos correspondientes.

Anualmente se abonarán en la cuenta de Provisiones los intereses efectivos derivados de la actualización financiera de las mismas, cargando en la cuenta “660. Gastos financieros por actualización de provisiones”.

Al final de cada ejercicio se reestima el importe de los desembolsos futuros, en función de la nueva información disponible, reajustando la correspondiente provisión con cargo a la cuenta de gasto correspondiente o abono, en su caso, a la cuenta “795. Exceso de provisiones”.

Por consiguiente, de acuerdo con este criterio, se reconocería en el momento inicial la práctica totalidad de la pérdida del fondo, ya que en los ejercicios sucesivos únicamente se reflejan los gastos de gestión del fondo, los intereses efectivos de actualización del mismo, los gastos financieros por la posible financiación externa recibida, etc.

*Programa de inversiones.*

A continuación, detallamos las inversiones previstas durante los años 2024-2027.

|   | 2024                 | 2025                | 2026              | 2027        | Total                |
|---|----------------------|---------------------|-------------------|-------------|----------------------|
| Ayuntamiento de Argoños. Camino del Portillo. Las Llamas 2 (Fase I) | 467.860,16           | 336.989,66          | 0,00              | 0,00        | 804.849,81           |
| Ayuntamiento de Argoños. La Llana II                                | 22.520,29            | 225.028,38          | 0,00              | 0,00        | 247.548,67           |
| Ayuntamiento de Argoños. Pueblo del Mar                             | 149.875,20           | 112.406,40          | 0,00              | 0,00        | 262.281,60           |
| Ayuntamiento de Argoños. La Llana I                                 | 277.178,88           | 188.985,60          | 0,00              | 0,00        | 466.164,48           |
| Ayuntamiento de Arnuelo. Urbanización de la Arena.                  | 6.496.229,79         | 1.197.000,00        | 0,00              | 0,00        | 7.693.229,79         |
| Ayuntamiento de Escalante. Edificio Las Torres                      | 809.990,18           | 2.190.330,00        | 846.610,00        | 0,00        | 3.846.930,18         |
| Ayuntamiento de Piélagos. Cerrias I y II                            | 2.629.764,19         | 2.422.241,58        | 0,00              | 0,00        | 5.052.005,77         |
| <b>TOTALES A COSTE NOMINAL</b>                                      | <b>10.853.418,69</b> | <b>6.672.981,62</b> | <b>846.610,00</b> | <b>0,00</b> | <b>18.373.010,30</b> |

|                            |               |
|----------------------------|---------------|
| Tipo interés actualización | 3,04%         |
| Valor actual               | 17.592.117,91 |

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

Los recursos del Fondo estarán constituidos por las aportaciones consignadas en la Ley de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria en cada ejercicio respectivo. También podrá financiarse con los recursos de cualquier naturaleza derivados de los convenios con los ayuntamientos con el fin de articular las relaciones internas de liquidación de deuda que se deriven de la ejecución de sentencias.

Adicionalmente, el Fondo se podrá financiar mediante operaciones de crédito o préstamo a través del Instituto de Finanzas de Cantabria o con instituciones financieras, debiendo solicitar la autorización prevista en la Ley 14/2006, de 24 de octubre.

El Gobierno de Cantabria podrá diferir el pago de las aportaciones derivadas de los recursos adicionales obtenidos a través de terceros para la financiación del Fondo, en los mismos plazos convenidos por éste para la devolución de dichos recursos.

|                                  | 2.024        | 2.025        | 2.026        | 2.027        | Total         |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Aportación Gobierno de Cantabria | 6.300.000,00 | 6.300.000,00 | 6.300.000,00 | 6.300.000,00 | 25.200.000,00 |
| Aportación Ayuntamiento Argoños  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00          |
|                                  | 6.300.000,00 | 6.300.000,00 | 6.300.000,00 | 6.300.000,00 | 25.200.000,00 |

|                            |               |
|----------------------------|---------------|
| Tipo interés actualización | 3,04%         |
| Valor actual               | 23.395.337,48 |

### *GASTOS DE PERSONAL*

La gestión del Fondo se llevará a cabo por la Sociedad Pública Regional "Gestión de Viviendas e Infraestructuras en Cantabria, S. L." (GESVICAN), en los términos previstos en la Ley de Cantabria 5/2019, de 23 de diciembre, Medidas Fiscales y Administrativas.

Los gastos de gestión del Fondo serán financiados con las dotaciones previstas para tal finalidad en el propio Fondo, en los términos establecidos en las instrucciones que a tal efecto suministre la Consejería a la que se encuentra adscrito.

### *AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS*

En las previsiones entre los ejercicios 2024 y 2027 el F.C.P.J. no prevé conceder ayudas a terceros.

### *SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD*

En las previsiones entre los ejercicios 2024 y 2027 el F.C.P.J. no prevé conceder subvenciones a terceros.

### *SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN*

La sociedad entre los ejercicios 2024 y 2027 no percibirá subvenciones a la explotación.

### *ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO*

En las previsiones entre los ejercicios 2024 y 2027 el F.C.P.J. no prevé adquisiciones de inmovilizado financiero.

## APORTACIONES

El F.C.P.J. para hacer frente a la ejecución de sentencias espera recibir del Gobierno de Cantabria las siguientes aportaciones (subvención capital)

|                                  | 2.024        | 2.025        | 2.026        | 2.027        | Total         |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Aportación Gobierno de Cantabria | 6.300.000,00 | 6.300.000,00 | 6.300.000,00 | 6.300.000,00 | 25.200.000,00 |
| Aportación Ayuntamiento Argoños  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00          |
|                                  | 6.300.000,00 | 6.300.000,00 | 6.300.000,00 | 6.300.000,00 | 25.200.000,00 |

## *SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

Ver apartado de Aportaciones

## *DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS*

En las previsiones entre los ejercicios 2024 y 2027 el F.C.P.J. no prevé tener deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados.

## FINANCIACIÓN AJENA

En las previsiones entre los ejercicios 2024 y 2027 el F.C.P.J. no contempla necesidad de financiación ajena.

## DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES

En las previsiones entre los ejercicios 2024 y 2027 el F.C.P.J. no contempla tener resultados positivos.



