



CONSEJO ECONÓMICO
Y SOCIAL ESPAÑA

CUENTAS ANUALES DEFINITIVAS EJERCICIO 2023



ÍNDICE

	<u>Página</u>
I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO Y RESULTADO PRESUPUESTARIO....	2-12
II. CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATROMINONIAL.....	13-14
III. BALANCE DE SITUACIÓN.....	15-16
IV. REMANENTE DE TESORERÍA.....	17

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2023

1. Presupuesto definitivo.

El presupuesto aprobado por la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, asciende a **9.220.850 euros**. Durante el ejercicio no se realizaron modificaciones presupuestarias, por lo que el presupuesto no varió respecto al aprobado inicialmente.

2. Resultado Presupuestario.

La liquidación del presupuesto del Consejo Económico y Social del ejercicio económico 2023 presenta un saldo negativo, ya que los **derechos reconocidos** se situaron en **7.463.832,08 euros**, en tanto que las **obligaciones reconocidas** ascendieron a **7.554.597,67 euros**.

Por ello, se ha destinado a la financiación del presupuesto de gastos una parte del remanente de tesorería disponible que se presupuestó en ingresos con la finalidad de financiar el incremento de gastos previsto para el ejercicio. El importe aplicado ha sido de **90.765,59 euros** (diferencia entre ingresos y gastos del ejercicio).

RESULTADO PRESUPUESTARIO (datos en euros)

RESULTADO DEL EJERCICIO			
CONCEPTO	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	RESULTADO PRESUPUESTARIO
Operaciones no financieras	7.463.007,58	7.552.289,09	-89.281,51
Operaciones financieras	824,50	2.308,58	-1.484,08
Total	7.463.832,08	7.554.597,67	-90.765,59

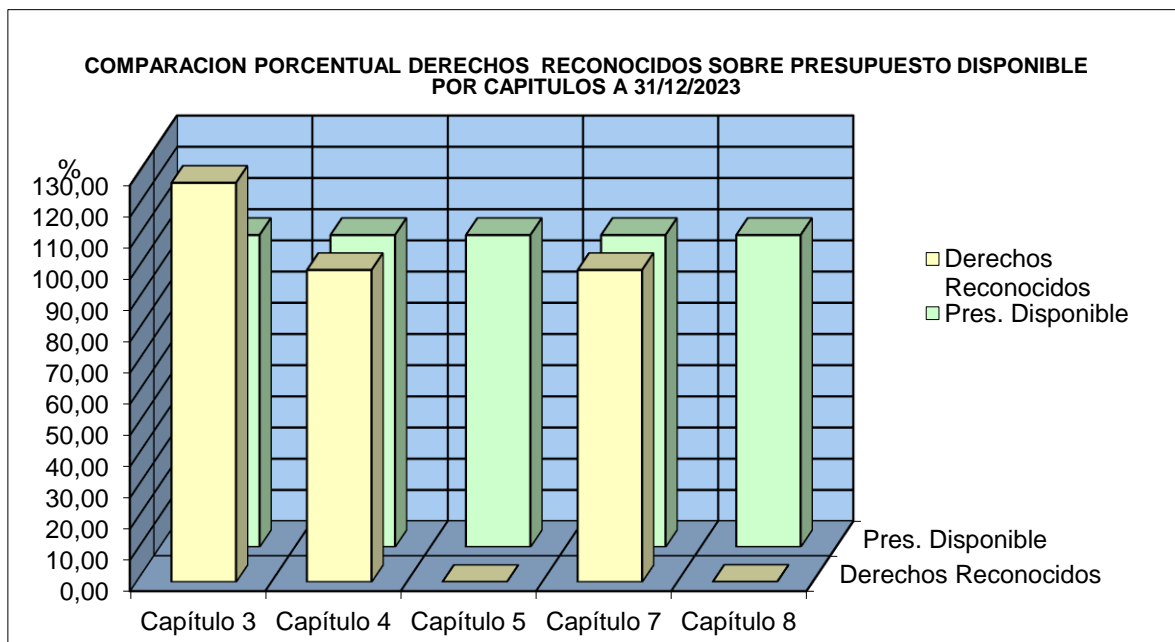
La diferencia del resultado del ejercicio 2023 respecto al de 2022 (que fue positivo en 752.880 euros) se debe a una mayor realización en los gastos corrientes en bienes y servicios (90,34%) y en inversiones (78,10%).

Así, cabe destacar en los gastos corrientes un importante incremento del coste de la energía eléctrica y del gasto derivado del aumento de la actividad institucional nacional e internacional. Por su parte, en inversiones el mayor gasto deriva de la tramitación de una declaración de emergencia y posterior ampliación de la misma, ambas al objeto de realizar las actuaciones de reparación y sustitución de elementos dañados por el incendio producido el 12 de abril en el edificio sede del

Consejo, así como la instalación de los elementos de detección contra incendios imprescindibles y las reparaciones y sustitución de instalaciones necesarias para la garantizar la seguridad del edificio y las personas que, en 2023, han ascendido a 639.126,58 euros. Para ello, se ha dispuesto de un presupuesto en inversiones muy superior al del año precedente (292%).

3. Ingresos.

En los ingresos, la ejecución presupuestaria de 7.463.832,08 euros en derechos reconocidos supone **un 80,95%, del presupuesto definitivo**, en tanto que un aumento de **343.207,05 euros (4,82 %)** respecto a los derechos reconocidos en el ejercicio anterior, debido fundamentalmente al aumento que experimenta la aportación del Estado para financiar el incremento de los gastos estructurales.



Los principales aspectos por señalar en el Presupuesto de Ingresos son los siguientes:

- Las transferencias corrientes del Estado ascendieron a 7.383.130 euros (100% de ejecución en términos de derechos reconocidos), incrementándose en 314.290,00 euros (4,45%) con respecto al ejercicio anterior (7.068.840 euros).
- Las transferencias de capital del Estado, por 41.940 euros, supusieron el mismo importe que en el ejercicio 2022, ejecutándose igualmente en su totalidad.



A continuación, se muestra la ejecución presupuestaria de ingresos de 2023 y su comparación con el ejercicio 2022, en términos de derechos reconocidos netos en los diferentes capítulos del presupuesto.

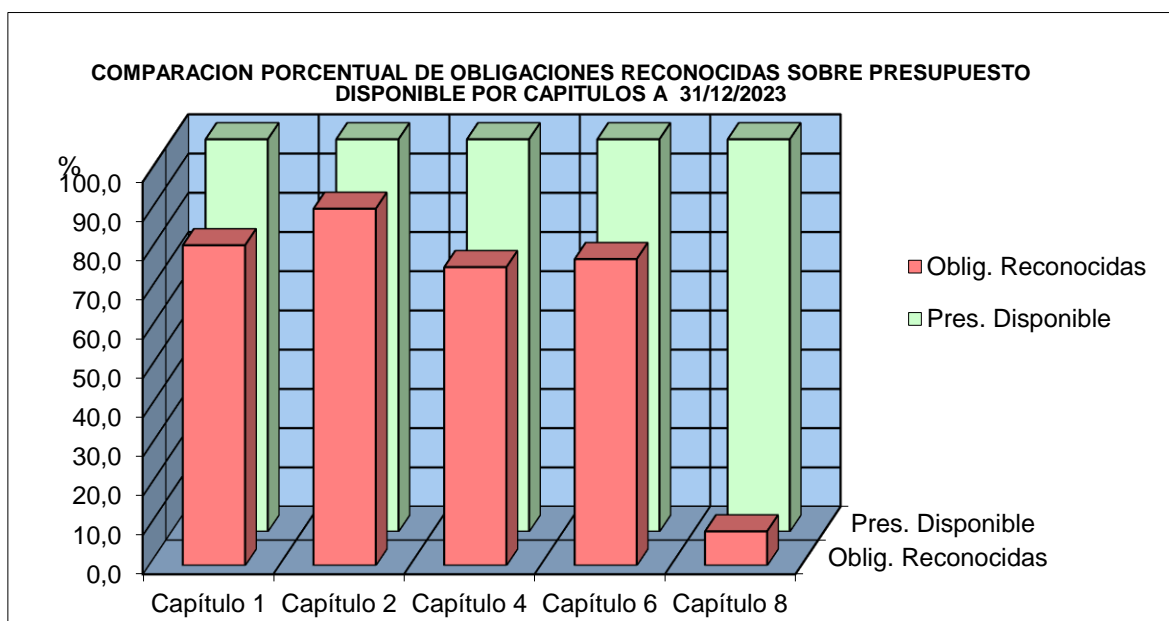
DERECHOS RECONOCIDOS (datos en euros)

CAPÍTULOS	Presupuesto Definitivo (1)	Derechos Reconocidos 2023 (2)	Grado ejecución DR % (2/1)	Derechos Reconocidos 2022 (3)	Variación interanual DR % ((2-3)/3)
3. TASAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS					
33. Venta de bienes	1.000,00	284,48	28,45	399,73	-28,83
330. Venta de Publicaciones propias	1.000,00	284,48	28,45	399,73	-28,83
38. Reintegro de operaciones corrientes	25.000,00	35.277,17	141,11	8.909,12	295,97
380. De ejercicios cerrados	25.000,00	35.277,17	141,11	8.909,12	295,97
39. Otros ingresos	2.000,00	262,84	13,14	536,18	-50,98
392. recargos, multas e intereses de demora no tributarios	1.000,00	262,84	13,14	257,46	2,09
399. Ingresos diversos	1.000,00	0,00	0,00	278,72	-100,00
TOTAL CAPITULO 3	28.000,00	35.824,49	127,94	9.845,03	263,88
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
40. De la Administración del Estado	7.383.130,00	7.383.130,00	100,00	7.068.840,00	4,45
400. Del departamento al que está adscrito	7.383.130,00	7.383.130,00	100,00	7.068.840,00	4,45
TOTAL CAPITULO 4	7.383.130,00	7.383.130,00	100,00	7.068.840,00	4,45
5. INGRESOS PATRIMONIALES					
52. Intereses de depósitos	0,00	2.113,09		0,00	0,00
520. Intereses de cuentas bancarias	0,00	2.113,09		0,00	0,00
TOTAL CAPITULO 5	0,00	2.113,09		0,00	0,00
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
70. De la Administración del Estado	41.940,00	41.940,00	100,00	41.940,00	0,00
700. Del departamento al que está adscrito	41.940,00	41.940,00	100,00	41.940,00	0,00
TOTAL CAPITULO 7	41.940,00	41.940,00	100,00	41.940,00	0,00
8. ACTIVOS FINANCIEROS					
83. Reintegros de préstamos fuera del Sector Público	26.550,00	824,50	3,11	0,00	0,00
830. A corto plazo	13.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
831. A largo plazo	13.270,00	824,50	6,21	0,00	0,00
87. Remanente de Tesorería	1.741.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
870. Remanente de Tesorería	1.741.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CAPITULO 8	1.767.780,00	824,50	0,05	0,00	0,00
Total General	9.220.850,00	7.463.832,08	80,95	7.120.625,03	4,82

4. Gastos.

En los gastos, las obligaciones reconocidas por importe de 7.554.597,67 euros suponen una **ejecución del 81,93%** del presupuesto definitivo. La comparación interanual arroja un **aumento neto del 18,64% (1.186.847,94 euros)**, producto de un incremento general de los siguientes capítulos de gasto respecto al ejercicio anterior:

- Capítulo 1 (gastos de personal) crece en 46.681,79 euros (1,31 %).
- Capítulo 2 (gastos corrientes en bienes y servicios) crece en 460.561,57 euros (33,81 %).
- Capítulo 6 (inversiones reales) crece en 752.280,48 euros (335,89 %).



Los aspectos más destacados en la ejecución del Presupuesto de Gastos son los siguientes:

- Los gastos de personal ascendieron a 3.603.174,23 euros, lo que implica un crecimiento de 1,31% (46.681,79 euros) en relación con el año anterior. El mayor gasto de personal resulta de la consolidación del gasto por antigüedad del personal, así como de las actualizaciones retributivas del personal al servicio del sector público acordadas en los Presupuestos para 2022 y 2023.
- Los gastos corrientes en bienes y servicios gestionados fueron 1.822.808,05 euros, con un aumento del 33,81% (460.561,57 euros) respecto a 2022. Dicho incremento obedece principalmente al de los gastos derivados de la actividad consultiva, institucional e internacional del Consejo que crecen, respecto del ejercicio anterior, en 140.155,26 euros (50,67%) y los gastos de



funcionamiento generales de la institución que aumentan respecto del ejercicio anterior en un importe de 320.406,31 euros (29,51%).

En lo relativo a la actividad consultiva, institucional e internacional del Consejo en el año 2023 destaca un aumento de las actividades tanto en el ámbito nacional como en el internacional que han incrementado el gasto principalmente en reuniones y conferencias, gastos diversos e indemnizaciones por razón del servicio. Cabe subrayar la realización de 18 actividades institucionales del CES (consistentes en jornadas, encuentros, presentaciones de Informes, cursos en Universidades), 3 de las cuales están directamente relacionadas con la difusión de la Memoria Anual de la Situación Socioeconómica de España.

Por otra parte, la Presidencia del Consejo de la UE ha supuesto una oportunidad para ensanchar la transmisión de las tareas del CES, llevando a cabo 18 acciones internacionales, y 10 de carácter técnico, destacando la organización de varias de ellas en el marco de la precitada Presidencia.

Por lo que respecta a los gastos de funcionamiento generales de la institución, el Consejo ha continuado realizando su actividad mediante la contratación de los servicios y de los suministros necesarios para dar cobertura a todas sus necesidades corrientes utilizando los procedimientos de contratación de la Ley de Contratos del Sector Público, destacando los siguientes gastos en el ejercicio:

- Encomienda de gestión realizada a TRAGSATEC, medio propio personificado de la Administración General del Estado, para la realización de trabajos de apoyo a la gestión administrativa y mantenimiento de los sistemas de información y comunicaciones del CES, cuyo coste ascendió a 257.746,34 euros (un 77, 61% más que en el ejercicio anterior).
- Energía eléctrica cuyo coste se ha situado en 2023 en 159.093,22 euros experimentando, tras la entrada en vigor del nuevo contrato centralizado del 15 de febrero de 2023, un incremento con respecto al año precedente de 74,50%.
- En lo concerniente al edificio, además de los contratos habituales de seguridad, limpieza y mantenimiento integral de las instalaciones, se han acometido diversos trabajos de reparaciones y mantenimiento preventivo del mismo y de sus instalaciones por importe total de 238.722,74 euros.



- En transferencias corrientes, cuyo importe ejecutado se situó en 1.150.057,85 euros, se produjo una disminución de 74.984,48 euros (-6,12 %), debido al menor gasto destinado a compensar económicamente a los Consejeros/as por su participación en los órganos colegiados del ente, habiéndose disminuido el número de reuniones y asistencias con respecto al año anterior en un 9% y 7% respectivamente, a raíz de la disminución de la actividad legislativa, y por ende de la actividad consultiva del Consejo, con la disolución de las Cortes Generales y posterior celebración de elecciones generales en el 2023. Igualmente, la consolidación de las reuniones de dichos órganos en formato mixto (presencial y telemático) ha hecho decrecer el gasto abonado en concepto de gastos de desplazamiento, alojamiento y manutención.

A continuación, se muestra el cuadro estadístico de las reuniones y asistencias producidas.

Órganos Colegiados	Año 2022		Año 2023		Variación reuniones 2023/2022		Variación asistencias 2023/2022	
	Nº reuniones	Nºasistencias	Nº reuniones	Nºasistencias	Absoluta	Relativa	Absoluta	Relativa
Actividades Consultivas	111	1.786	96	1.570	-15	-14%	-216	-12%
Pleno	11	577	10	510	-1	-9%	-67	-12%
Economía y Fiscalidad	11	138	8	109	-3	-27%	-29	-21%
Mercado Único Europeo	8	101	10	130	2	25%	29	29%
Relaciones Laborales	18	216	4	51	-14	-78%	-165	-76%
Salud	14	144	20	210	6	43%	66	46%
Políticas Sectoriales	4	48	4	62	0	0%	14	29%
Agricultura y Pesca	8	134	11	151	3	38%	17	13%
Memoria Socioeconómica	32	385	26	324	-6	-19%	-61	-16%
Mujer	5	43	3	23	-2	-40%	-20	-47%
Actividades Exteriores	9	64	10	75	1	11%	11	17%
Acción Exterior	9	64	10	75	1	11%	11	17%
Actividades Institucionales	17	100	11	66	-6	-35%	-34	-34%
Publicaciones	8	63	5	40	-3	-38%	-23	-37%
Grupo de Trabajo de El Escorial	4	22	3	17	-1	-25%	-5	-23%
Encuentro UIMP	5	15	3	9	-2	-40%	-6	-40%
Otras Actividades CES	23	222	29	299	6	26%	77	35%
GT Para Iberoamérica y el Programa Interconecta	5	14	2	4	-3	-60%	-10	-71%
Grupo de Trabajo EUROMED ALICANTE			3	12	3		12	
Comisión Permanente EUROMED	12	184	11	172	-1	-8%	-12	-7%
GRUPO DE TRABAJO EUROMED								
GRUPO DE TRABAJO EUROMED	2	6			-2	-100%	-6	-100%
Grupo de Trabajo Elaboración Programas Jornadas	1	3			-1	-100%	-3	-100%
Grupo de Trabajo difusión Informes CES	1	5	2	9	1	100%	4	80%
GT PRESENTACIÓN Y DIFUSIÓN DE LA MEMORIA	2	10	2	11	0	0%	1	10%
Infancia			9	91	9		91	
T O T A L	160	2.172	146	2.010	-14	-9%	-162	-7%



Por lo que respecta a las “*Compensaciones económicas por actividades del Consejo realizadas por las Organizaciones y Expertos en él representadas en proporción al número de miembros que componen los Grupos del Consejo, según se establece en el artículo 2 de la Ley 21/1991, de 17 de junio*” el importe presupuestado se situó en 697.200 euros. Con ello, se mantiene la misma compensación económica por cada miembro del Consejo que en el año 2022 (11.620 euros).

Tras la aprobación el 14 de septiembre de 2023 de la Resolución de convocatoria anual de dichas compensaciones por el Presidente del Consejo Económico y Social, las obligaciones reconocidas ascendieron a 615.860 euros, suponiendo un incremento respecto del ejercicio anterior en un 0,21% (1.294,50 euros).

- En inversiones reales, el gasto realizado ascendió 976.248,96 euros y supone una ejecución del 78,10% que representa, en la comparación con el ejercicio anterior, un aumento de 752.280,48 euros (335,89 %), con un presupuesto que se había incrementado en el 292%. El plan de inversiones de la institución durante 2023 se vio condicionado por el siniestro que tuvo lugar en abril del 2023 en el edificio del CES.

Así, se hizo necesaria la contratación mediante una declaración de emergencia (realizada el 3 de mayo de 2023) con el fin de garantizar las condiciones de seguridad del edificio y las personas, completada con otra posterior para continuar los trabajos (realizada el 3 de julio de 2023), ascendiendo el importe total a 811.508,21 euros en 2023.

Las actuaciones enmarcadas en la declaración de emergencia abarcaron el desescombro y limpieza de las zonas afectadas, informes especializados sobre el impacto del incendio en la estructura e instalaciones generales del edificio, trabajos de albañilería complementarios, revisión de los elementos de protección contra incendios, sustitución de los centros de alta y baja tensión y dirección de obra. De ellos, en el ejercicio 2023 se ejecutaron actuaciones por importe de 639.126,15 euros, quedando para el año 2024 pendiente de reconocimiento y pago 172.381,63 euros correspondientes a la sustitución del centro de alta tensión del edificio, ya realizado a esta fecha.

Con posterioridad al cierre contable del ejercicio, en fecha 11 de marzo de 2024, se ha realizado una nueva ampliación de la declaración de emergencia, por importe de 753.480,75 euros (IVA incluido), consecuencia del informe técnico de los trabajos realizados, remitido por la empresa



TRAGSA, que exige trabajos adicionales para asegurar el edificio y a las personas, del que tomó razón el Consejo de Ministros en su reunión del 9 de abril pasado.

El resto del incremento de gasto respecto al ejercicio anterior se debe principalmente a la continuación de la implementación del Plan de Actualización Tecnológica, que asciende a un total de 2.292.600 euros para tres años, siendo el importe del Plan ejecutado en 2023 de 132.259,93 euros. Este Plan se diseñó con el fin de modernizar las instalaciones de tecnologías de la información y las comunicaciones, tanto en el funcionamiento interno de la institución, como en la actuación colegiada de la misma, y del proceso de digitalización en el que está inmersa la Administración Pública y, en especial, la atención a los requerimientos técnicos surgidos para el correcto funcionamiento de la actividad mixta presencial y a distancia que se ha consolidado en los órganos colegiados del Consejo, que incluye el control de presencia y la votación.

En el ámbito de la gestión de las TIC, se ha dotado a la plantilla de más equipos y aplicaciones para el desarrollo de su trabajo y se ha instalado en la sala anfiteatro de la segunda planta los equipos necesarios para poder establecer un espacio compartido de trabajo (coworking) de forma presencial.

En el siguiente cuadro se muestra la ejecución presupuestaria de gastos 2023 y comparativa con el ejercicio 2022 en términos de obligaciones reconocidas netas en los diferentes capítulos del presupuesto.



OBLIGACIONES RECONOCIDAS (datos en euros)

	Presupuesto Definitivo (1)	Obligaciones Reconocidas 2023 (2)	Grado ejecución OR % (2/1)	Obligaciones Reconocidas 2022 (3)	Variación interanual OR % ((2-3)/3)
1. GASTOS DE PERSONAL					
10. Altos Cargos	193.290,00	202.087,07	104,55	196.123,02	3,04
100. Retribuciones básicas y otras remuneraciones de Altos Cargos	193.290,00	202.087,07	104,55	196.123,02	3,04
100.00. Retribuciones básicas	118.050,00	123.472,64	104,59	119.814,17	3,05
100.01. Retribuciones complementarias	75.240,00	78.614,43	104,48	76.308,85	3,02
13. Laborales	2.907.100,00	2.273.120,02	78,19	2.269.176,87	0,17
130. Laboral fijo	2.907.100,00	2.273.120,02	78,19	2.269.176,87	0,17
130.00. Retribuciones básicas	2.335.660,00	1.868.667,97	80,01	1.856.728,25	0,64
130.01. Otras remuneraciones	571.440,00	404.452,05	70,78	412.448,62	-1,94
14. Otro personal	346.050,00	372.947,23	107,77	345.667,21	7,89
143. Otro personal	346.050,00	372.947,23	107,77	345.667,21	7,89
16. Cuotas, Prestaciones y Gastos Sociales a cargo del empleador	967.620,00	755.019,91	78,03	745.525,34	1,27
160. Cuotas Sociales	887.650,00	721.138,67	81,24	704.115,14	2,42
160.00. Seguridad Social	887.650,00	721.138,67	81,24	704.115,14	2,42
162. Gastos sociales del personal	79.970,00	33.881,24	42,37	41.410,20	-18,18
162.00. Formación y perfeccionamiento del personal	14.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
162.04. Acción Social	10.110,00	8.609,38	85,16	8.609,54	0,00
162.05. Seguros	28.000,00	19.113,91	68,26	27.398,02	-30,24
162.09. Otros	27.000,00	6.157,95	22,81	5.402,64	13,98
TOTAL CAPÍTULO 1	4.414.060,00	3.603.174,23	81,63	3.556.492,44	1,31
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS					
20. Arrendamientos y cánones	32.920,00	30.361,57	92,23	22.484,51	35,03
203. Arrendamiento de maquinaria, instalaciones y utillaje	32.730,00	30.361,57	92,76	22.484,51	35,03
206. Arrendamientos equipos para procesos de información	190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Reparaciones, mantenimiento y conservación	309.410,00	397.937,99	128,61	339.665,13	17,16
212. Edificios y otras construcciones	5.830,00	30.406,91	521,56	19.711,14	54,26
213. Maquinaria, instalaciones y utillaje	200.310,00	221.205,85	110,43	206.030,73	7,37
215. Mobiliario y enseres	1.700,00	2.040,36	120,02	1.306,80	56,13
216. Equipos para procesos de la información	101.570,00	144.284,87	142,05	112.616,46	28,12
22. Material, Suministros y Otros	1.533.760,00	1.257.722,24	82,00	913.784,93	37,64
220. Material de oficina	147.300,00	127.639,96	86,65	130.056,02	-1,86



	Presupuesto Definitivo (1)	Obligaciones Reconocidas 2023 (2)	Grado ejecución OR % (2/1)	Obligaciones Reconocidas 2022 (3)	Variación interanual OR % ((2-3)/3)
220.00. Ordinario no inventariable	16.460,00	10.883,64	66,12	22.292,97	-51,18
220.01. Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	37.090,00	34.790,53	93,80	33.113,03	5,07
220.02. Material informático no inventariable	93.750,00	81.965,79	87,43	74.650,02	9,80
221. Suministros	153.230,00	176.868,80	115,43	117.630,51	50,36
221.00. Energía eléctrica	138.730,00	159.093,22	114,68	91.170,57	74,50
221.01. Agua	3.390,00	2.189,57	64,59	2.251,92	-2,77
221.06. Productos farmacéuticos y material sanitario	740,00	0,00	0,00	203,13	-100,00
221.12. Suministro de material electrónico, eléctrico y de comunicaciones	0,00	10.484,60	0,00	6.487,88	61,60
221.99. Otros suministros	10.370,00	5.101,41	49,19	17.517,01	-70,88
222. Comunicaciones	21.390,00	6.938,20	32,44	14.049,34	-50,62
222.00. Servicios de telecomunicaciones	3.690,00	34,22	0,93	0,00	0,00
222.01. Postales y mensajería	17.700,00	6.219,86	35,14	13.339,07	-53,37
222.04. Informáticas	0,00	684,12	0,00	710,27	-3,68
223. Transportes	870,00	125,05	14,37	475,18	-73,68
224. Primas de seguros	4.000,00	1.172,27	29,31	5.728,86	-79,54
225. Tributos	48.000,00	45.319,77	94,42	43.311,81	4,64
225.02. Locales	48.000,00	45.319,77	94,42	43.311,81	4,64
226. Gastos diversos	398.650,00	300.965,87	75,50	203.193,18	48,12
226.01. Atenciones protocolarias y representativas	71.170,00	19.072,58	26,80	9.383,61	103,25
226.02. Publicidad y propaganda	10.620,00	6.598,49	62,13	9.227,31	-28,49
226.03. Jurídicos y contenciosos	26.820,00	26.817,60	99,99	26.817,60	0,00
226.06. Reuniones, conferencias y cursos	290.040,00	248.477,20	85,67	157.467,24	57,80
226.99. Otros	0,00	0,00	0,00	297,42	-100,00
227. Trabajos realizados por otras empresas y profesionales	760.320,00	598.692,32	78,74	399.340,03	49,92
227.00. Limpieza y aseo	3.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
227.01. Seguridad	148.030,00	146.995,56	99,30	146.995,56	0,00
227.06. Estudios y trabajos técnicos	573.020,00	411.188,27	71,76	218.448,53	88,23
227.99. Otros	35.590,00	40.508,49	113,82	33.895,94	19,51
23. Indemnizaciones por razón del servicio	55.700,00	84.657,07	151,99	35.665,41	137,36
230. Dietas	19.210,00	23.639,34	123,06	12.151,25	94,54
231. Locomoción	36.490,00	56.705,71	155,40	22.764,63	149,10
233. Otras Indemnizaciones	0,00	4.312,02	0,00	749,53	475,30
24. Gastos de Publicaciones	86.030,00	52.129,18	60,59	50.646,50	2,93
240. Gastos de edición y distribución	86.030,00	52.129,18	60,59	50.646,50	2,93
TOTAL CAPÍTULO 2	2.017.820,00	1.822.808,05	90,34	1.362.246,48	33,81
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES					



	Presupuesto Definitivo (1)	Obligaciones Reconocidas 2023 (2)	Grado ejecución OR % (2/1)	Obligaciones Reconocidas 2022 (3)	Variación interanual OR % ((2-3)/3)
48. A Familias e Instituciones sin fines de lucro	1.512.450,00	1.150.057,85	76,04	1.225.042,33	-6,12
484. Compensación económica por participación en Órganos consultivos	697.650,00	534.197,85	76,57	610.476,83	-12,49
485. Compensación económica por actividades desarrolladas para el Consejo por los Grupos y las Organizaciones en él representadas	697.200,00	615.860,00	88,33	614.565,50	0,21
486. Premios y becas convocados por el Consejo Económico y Social	117.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CAPÍTULO 4	1.512.450,00	1.150.057,85	76,04	1.225.042,33	-6,12
6. INVERSIONES REALES					
62. Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los servicios	101.750,00	77.780,22	76,44	108.175,14	-28,10
620. Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los servicios	101.750,00	77.780,22	76,44	108.175,14	-28,10
63. Inversión de reposición asociada al funcionamiento operativo de los servicios	1.058.220,00	898.468,74	84,90	115.793,34	675,92
630. Inversión de reposición asociada al funcionamiento operativo de los servicios	1.058.220,00	898.468,74	84,90	115.793,34	675,92
64. Gastos de inversiones de carácter inmaterial	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
640. Gastos en inversiones de carácter inmaterial	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CAPÍTULO 6	1.249.970,00	976.248,96	78,10	223.968,48	335,89
8. ACTIVOS FINANCIEROS					
83. Concesión de préstamos fuera del Sector Público	26.550,00	2.308,58	8,70	0,00	0,00
830. Préstamos a corto plazo	13.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
830.08. Familias e Instituciones sin fines de lucro	13.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
831. Préstamos a largo plazo	13.270,00	2.308,58	17,40	0,00	0,00
831.08. Familias e Instituciones sin fines de lucro	13.270,00	2.308,58	17,40	0,00	0,00
TOTAL CAPÍTULO 8	26.550,00	2.308,58	8,70	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	9.220.850,00	7.554.597,67	81,93	6.367.749,73	18,64

II. CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

Los **ingresos totales** de gestión ordinaria del ejercicio ascendieron a **7.592.250,32 euros** (con un **incremento del 4,48%** sobre los del ejercicio anterior), en tanto que los **gastos** se situaron en **7.009.412,56 euros** (lo que supone un aumento del **7,70%** respecto a los de 2023). Por ello, el **resultado de la gestión** del ejercicio es positivo en términos de **ahorro por 582.837,76 euros**.

El **resultado ajustado** es positivo en términos de **ahorro por 377.564,36 euros**. Respecto a la cuenta del resultado del ejercicio anterior (positivo en 733.844,43 euros), implica un **48,55% menos**. Esta disminución obedece a las siguientes variaciones:

- Aumento de los Gastos de Gestión ordinaria, en un importe de 500.887,57 euros, que casi en su totalidad se debe al aumento de la partida Suministros y Servicios exteriores que se incrementaron en 484.933,25 euros.
- Aumento de los resultados negativos por enajenación del inmovilizado no financiero, que han pasado en un ejercicio de 31.185,9 euros a 212.735,33 euros (un 582,15% más respecto al ejercicio precedente), debido al incremento en las bajas de inmovilizado como consecuencia del siniestro declarado el 12 de abril de 2023 (mobiliario y equipos informáticos).

Por otro lado, se ha producido un aumento de las transferencias recibidas, en 314.290 euros.

En el siguiente cuadro se recoge la comparación entre los ejercicios 2023 y 2022 respecto de las principales partidas que componen la Cuenta del Resultado Económico Patrimonial de las Cuentas Anuales.



CUENTA RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL (datos en euros)

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL	Diferencias 2023-2022			
	AGRUPACIONES	2023	2022	Importe
Ingresos tributarios y cotizaciones sociales	0,00	0,00	0,00	0,00%
Transferencias y subvenciones recibidas	7.591.965,84	7.266.313,44	325.652,40	4,48%
a) Del ejercicio	7.580.603,44	7.266.313,44	314.290,00	4,33%
Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio	155.533,44	155.533,44	0,0	0,00%
Transferencias	7.425.070,00	7.110.780,00	314.290,00	4,42%
b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	11.362,40	0,00	11.362,40	100,00%
Otros ingresos de gestión ordinaria	284,48	678,45	-393,97	-58,07%
Excesos de provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00%
A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA	7.592.250,32	7.266.991,89	325.258,43	4,48%
Gastos de personal	-3.607.535,91	-3.560.469,69	-47.066,22	1,32%
Sueldos, salarios y asimilados	-2.848.154,32	-2.810.967,10	-37.187,22	1,32%
Cargas sociales	-759.381,59	-749.502,59	-9.879,00	1,32%
Transferencias y subvenciones concedidas	-1.151.104,41	-1.215.818,90	64.714,49	-5,32%
Otros gastos de gestión ordinaria	-1.988.271,93	-1.501.330,72	-486.941,21	32,43%
Suministros y otros servicios exteriores	-1.942.952,16	-1.458.018,91	-484.933,25	33,26%
Tributos	-45.319,77	-43.311,81	-2.007,96	4,64%
Amortización del inmovilizado	-262.500,31	-230.905,68	-31.594,63	13,68%
B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA	-7.009.412,56	-6.508.524,99	-500.887,57	7,70%
I. Resultado (Ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	582.837,76	758.466,90	-175.629,14	-23,16%
a) Deterioro valor y resultados por enajenación inmovilizado no financiero y activos estado venta	-212.735,33	-31.185,90	-181.549,43	582,15%
Bajas y enajenaciones	-219.566,10	-31.185,90	-188.380,20	604,06%
Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	6.830,77	0,00	6.830,77	100,00%
b) Otras partidas no ordinarias	5.961,39	8.867,46	-2.906,07	-32,77%
Ingresos	5.961,39	8.909,12	-2.947,73	-33,09%
II. Resultado de las operaciones no financieras (I+a+b)	376.063,82	736.148,46	-360.084,64	-48,91%
Ingresos financieros	1.500,54	1.132,85	367,69	32,46%
Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00%
III. Resultado de las operaciones financieras	1.500,54	1.132,85	367,69	32,46%
IV. Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+III)	377.564,36	737.281,31	-359.716,95	-48,79%
(+-) Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior		-3.436,88		
Resultado del ejercicio ajustado	377.564,36	733.844,43	-356.280,07	-48,55%

III. BALANCE DE SITUACIÓN

1. Activo

Dentro de las masas patrimoniales, **en el Activo** no corriente, se puede destacar el aumento en 578.435,27 euros en **Inversiones** sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedido, debido principalmente a las inversiones dadas de alta como inmovilizado como consecuencia de las actuaciones sobre las instalaciones del edificio donde tiene la sede la entidad, motivadas por la declaración de emergencia y sus ampliaciones tras el siniestro producido.

Los Deudores pendientes de cobro se incrementan respecto de 2022 en 288.203,36 euros. Esto se debe, fundamentalmente, a la existencia de 9.708.501,93 euros de transferencias del Departamento Ministerial (corrientes y de capital) pendientes de cobro a 31 de diciembre, debido a la periodificación de pagos que realiza la Dirección General del Tesoro.

La Tesorería disminuye respecto de 2022, en un 54,97 %, debido principalmente al mayor gasto, que ha supuesto un mayor importe de pagos en 2023 respecto al ejercicio anterior, así como al aumento de los deudores.

2. Patrimonio Neto y Pasivo.

Por lo que respecta al **Patrimonio Neto**, su importe se eleva a 13.689.622,82 euros, incrementando en 441.253,19 euros (3,33 %) el importe del año 2022. En el patrimonio neto se incorporan los resultados del ejercicio, los de ejercicios anteriores, así como Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados.

En Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados (63.688,33 euros) se incluyen las subvenciones recibidas de la Secretaría General de Administración Digital en 2023 (equipos móviles de teletrabajo), que aún no se han imputado a resultados del ejercicio.

El Pasivo Corriente se ha incrementado en 51.273,68 euros (16,62%) debido al aumento en "*Deudas a corto plazo*" respecto al saldo en 2022. Igualmente, aumentan los "*acreedores*". Todo ello obedece a la periodificación de los pagos.

A continuación, se recoge el Balance de Situación de los ejercicios 2023 y 2022.



BALANCE DE SITUACIÓN (datos en euros)

ACTIVO	Diferencias 2023-2022				
	Agrupación	2023	2022	Importe	%
A) Activo no corriente		4.024.369,2	3.448.534,81	576.064,55	16,71%
Inmovilizado intangible		3.178.366,3	2.615.833,28	562.533,02	21,50%
Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos		3.119.167,7	2.540.732,43	578.435,27	22,77%
Otro inmovilizado intangible		59.198,6	72.606,7	-13.408,10	-18,47%
Inmovilizado material		844.902,3	831.600,93	13.531,53	1,63%
Otro inmovilizado material		844.902,3	831.600,93	13.531,53	1,63%
Inversiones financieras a largo plazo		1.100,60	1.100,60	0,00	0,00%
Otras inversiones financieras		1.100,60	1.100,60	0,00	0,00%
B) Activo corriente		10.025.015,87	10.108.553,55	-83.537,68	-0,83%
Deudores		9.708.501,93	9.420.298,57	288.203,36	3,06%
Ajuste por periodificación		16.786,93	25.974,55	-9.187,62	-35,37%
Tesorería		298.242,93	662.280,43	-364.037,5	-54,97%
TOTAL ACTIVO (A+B)		14.049.385,07	13.557.088,36	492.526,87	3,63%

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Diferencias 2023-2022				
	Agrupación	2023	2022	Importe	%
A) Patrimonio neto		13.689.622,82	13.248.369,63	441.253,19	3,33%
I. Patrimonio aportado		240.404,84	240.404,84	0,00	0,00%
II. Patrimonio generado		13.385.529,15	13.007.964,79	377.564,36	2,90%
Resultados de ejercicios anteriores		13.007.964,79	12.274.120,36	733.844,43	5,98%
Resultados de ejercicio		377.564,36	733.844,43	-356.280,07	-48,55%
IV. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados		63.688,83	0,00	63.688,83	100%
B) Pasivo no corriente		0,00	0,00	0,00	0,00%
C) Pasivo Corriente		359.762,25	305.051,69	51.273,68	16,62%
Deudas a corto plazo		45.542,71	10.022,43	35.520,28	354,41%
Acreeedores		314.219,54	298.466,14	15.753,4	5,28%
Acreeedores por operaciones de gestión		0,00	0,00	0,00	0,00%
Otras cuentas a pagar		191.008,86	181.086,74	9.922,12	5,48%
Administraciones públicas		123.210,68	117.379,40	5.831,28	4,97%
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		14.049.385,07	13.557.088,36	492.526,87	3,63%
Remanente de tesorería		9.828.310,89	9.919.076,48	-90.765,59	-0,92%

IV. REMANENTE DE TESORERÍA

A 31 de diciembre el remanente asciende a **9.828.310,89 euros**, con una variación de -0,92% respecto el remanente a 31 de diciembre de 2022 que se situó en 9.919.076,48 euros. Esta variación obedece principalmente a la parte del remanente de tesorería disponible que se presupuestó en ingresos con la finalidad de financiar el incremento de gastos previsto para el ejercicio. El importe aplicado ha sido de **90.765,59 euros** (diferencia entre ingresos y gastos del ejercicio).

En el cuadro siguiente se muestra el Remanente de Tesorería a 31 de diciembre de 2023, así como las principales partidas que lo componen y su comparación con el del ejercicio 2022.

REMANENTE DE TESORERÍA (datos en euros)

COMPONENTES	2023	2022	IMPORTE	%
1.(+) Fondos líquidos	289.836,40	632.255,61	-342.419,21	-54,16%
2.(+) Derechos pendientes de cobro	9.707.227,88	9.414.222,70	293.005,18	3,11%
3.(-) Obligaciones pendientes de pago	168.753,39	127.401,83	41.351,56	32,46%
4.(+) Partidas pendientes de aplicación	0,00	0,00	0,00	0,00%
I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)	9.828.310,89	9.919.076,48	-90.765,59	-0,92%
II. Exceso de financiación afectada	0,00	0,00	0,00	0,00%
III. Saldos de dudoso cobro	0,00	0,00	0,00	0,00%
IV. Remanente de tesorería no afectado = (I - II - III)	9.828.310,89	9.919.076,48	-90.765,59	-0,92%