

III. OTRAS DISPOSICIONES

MINISTERIO DE LA PRESIDENCIA

- 9554** *Resolución de 26 de agosto de 2013, de la Presidencia del Consejo de Administración del Patrimonio Nacional, por la que se publican las cuentas anuales del ejercicio 2012.*

La Orden del Ministerio de Economía y Hacienda, EHA 2045/2011, de 14 de julio de 2011 (Boletín Oficial del Estado de 21 de julio de 2011), por la que se aprueba la Instrucción de Contabilidad para la Administración Institucional del Estado, establece en la regla 38 que, en el plazo de un mes, contado desde la fecha en que la Intervención General de la Administración del Estado presente las respectivas cuentas anuales ante el Tribunal de Cuentas, dichos organismos habrán de publicar en el «Boletín Oficial del Estado» la información relativa a las cuentas anuales que determine la Intervención General de la Administración del Estado. A este respecto el punto primero de la Resolución de 28 de mayo de 2012, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se determina el contenido mínimo de la información a publicar en el «Boletín Oficial del Estado» por las Entidades a las que sea de aplicación la Instrucción de Operatoria Contable para la Administración Institucional del Estado, modificada por la disposición adicional primera de la Resolución de 3 de junio de la Intervención General de la Administración del Estado, establece la información de la cuentas anuales mínima que deben publicar los Organismos Autónomos.

La Intervención General de la Administración del Estado ha comunicado a este organismo la presentación de sus Cuentas Anuales ante el Tribunal de Cuentas mediante medios telemáticos, con fecha 6 de agosto de 2013 y número de registro 22421.

Dando cumplimiento a lo dispuesto en la invocada Orden Ministerial EHA/2045/2011, de 14 de julio, se acuerda la publicación en el «Boletín Oficial del Estado» del Resumen de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2012, que figura en el anexo de este Resolución.

Madrid, 26 de agosto de 2013.—El Presidente del Consejo de Administración del Patrimonio Nacional, José Rodríguez-Spiteri Palazuelo.

ANEXO

- I. BALANCE.
- II. CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL.
- III. RESUMEN DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO.
 - III.1 Estado total de cambios en el patrimonio neto.
 - III.2 Estado de ingresos y gastos reconocidos.
- IV. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.
- V. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO.
 - V.1 Liquidación del presupuesto de gastos, desarrollado a nivel de capítulos.
 - V.2 Liquidación del presupuesto de ingresos, desarrollado a nivel de capítulos.
 - V.3 Resultado de operaciones comerciales.
 - V.4 Resultado presupuestario.
- VI. RESUMEN DE LA MEMORIA.
- VII. INFORME DE AUDITORÍA.

ANEXO
I. Balance
EJERCICIO 2012

25103 - CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL

		(euros)							
N.º Cuentas	ACTIVO	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1	N.º Cuentas	PASIVO	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
A) Activo no corriente			78.314.885,41	57.983.288,51		A) Patrimonio neto		105.046.940,97	76.087.999,45
I. Inmovilizado intangible			3.980.598,05	4.530.327,96	100	I. Patrimonio aportado		427.318.353,91	427.318.353,91
1. Inversión en investigación y desarrollo			0,00			II. Patrimonio generado		-322.749.153,44	-351.230.354,46
2. Propiedad industrial e intelectual			21.807,69	46.736,30	120	1. Resultados de ejercicios anteriores		-351.230.354,46	-377.544.124,42
3. Aplicaciones informáticas			1.587.004,10	1.043.278,56	129	2. Resultados de ejercicio		28.481.201,02	26.313.769,96
4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos			0,00		11	3. Reservas		0,00	0,00
5. Otro inmovilizado intangible			2.371.786,26	3.440.313,10		III. Ajustes por cambio de valor		0,00	0,00
II. Inmovilizado material			73.697.363,03	52.935.196,15	136	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
1. Terrenos			1.283.413,39	1.124.348,66	133	2. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
2. Construcciones			210.529,03	212.777,75	134	3. Operaciones de cobertura		0,00	0,00
3. Infraestructuras			2.491.987,77	2.351.198,78	130, 131, 132	IV. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados		477.740,50	477.740,50
4. Bienes del patrimonio histórico			7.157.189,71	4.063.062,22		B) Pasivo no corriente		15.366,07	5.817,80
5. Otro inmovilizado material			14.589.730,59	15.100.968,90	14	I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
6. Inmovilizado en curso y anticipos			47.964.512,54	30.082.839,84		II. Deudas a largo plazo		15.366,07	5.817,80
III. Inversiones inmobiliarias			132.536,85	61.673,35	15	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
1. Terrenos			0,00		170, 177	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Construcciones			132.536,85	61.673,35	176	3. Derivados financieros		0,00	0,00
3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos			0,00		171, 172, 173, 178, 18	4. Otras deudas		15.366,07	5.817,80

(euros)

N.º Cuentas	ACTIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1	N.º Cuentas	PASIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
IV. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas			0,00		174	5. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo		0,00	
2400 (2930)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público		0,00		16	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo		0,00	
2401, 2402, 2403 (248)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles		0,00			C) Pasivo Corriente	12.942.088,53	17.205.348,93	
241, 242, 245, (294) (295)	3. Créditos y valores representativos de deuda		0,00		58	I. Provisiones a corto plazo	0,00		
246, 247	4. Otras inversiones		0,00			II. Deudas a corto plazo	7.103.056,47	9.708.875,25	
V. Inversiones financieras a largo plazo			504.387,48	456.091,05	50	1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00		
250, (259) (296)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00		520, 527	2. Deuda con entidades de crédito	0,00		
251, 252, 254, 256, 257 (297)	2. Crédito y valores representativos de deuda		421.676,22	373.379,79	526	3. Derivados financieros	0,00		
253	3. Derivados financieros		0,00		4003, 521, 522, 523, 528, 560, 561	4. Otras deudas	7.103.056,47	9.708.875,25	
256, 26	4. Otras inversiones financieras		82.711,26	82.711,26	524	5. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	0,00		
2521 (2981)	VI. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo		0,00		4002, 51	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo	0,00		
B) Activo corriente			39.689.510,16	35.315.877,67		IV. Acreedores y otras cuentas a pagar	5.839.032,06	7.496.473,68	
38 (398)	I. Activos en estado de venta		0,00		4000, 401, 405, 406	1. Acreedores por operaciones de gestión	2.201.858,09	3.799.781,90	
37 (397)	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades		1.655.903,83	1.702.889,36	4001, 41, 550, 554, 559, 5586	2. Otras cuentas a pagar	1.900.657,44	644.956,35	
30, 35, (390) (395)	2. Mercaderías y productos terminados		0,00		47	3. Administraciones públicas	1.736.516,53	3.051.735,43	
31, 32, 33, 34, 36, (391) (392) (393) (394) (396)	3. Aprovisionamientos y otros		1.655.903,83	1.702.889,36	452, 453, 456	4. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	0,00		
4300, 431, 435, 436, 4430 (4900)	III. Deudores y otras cuentas a cobrar		13.931.428,42	20.657.337,38	485, 568	V. Ajustes por periodificación	0,00		
1. Deudores por operaciones de gestión			13.516.184,54	19.589.113,61					

(euros)

N.º Cuentas	ACTIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1	N.º Cuentas	PASIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
4301, 4431, 440, 441, 442, 445, 446, 447, 449, (4901), 550, 555, 5580, 5581, 5584, 5585	2. Otras cuentas a cobrar		377.744,90	1.030.781,03					
47	3. Administraciones públicas		37.498,98	37.442,74					
450, 455, 456	4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos		0,00						
	IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00						
530, (539) (599)	1. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles		0,00						
4302, 4432, (4902), 531, 532, 535, (594), (595)	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00						
536, 537, 538	3. Otras inversiones		0,00						
	V. Inversiones financieras a corto plazo		0,00						
540 (549) (596)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00						
4303, 4433, (4903), 541, 542, 544, 546, 547 (597) (598)	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00						
543	3. Derivados financieros		0,00						
545, 548, 565, 566	4. Otras inversiones financieras		0,00						
480, 567	VI. Ajustes por periodificación		0,00						
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		24.102.177,91	12.955.650,93					
577	1. Otros activos líquidos equivalentes		0,00						
556, 570, 571, 573, 575, 576	2. Tesorería		24.102.177,91	12.955.650,93					
	TOTAL ACTIVO (A+B)		118.004.395,57	93.299.166,18				118.004.395,57	93.299.166,18
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)								

II. Cuenta de resultado económico patrimonial

		(euros)	
N.º Cuentas	DESCRIPCIÓN	EJ. N	EJ. N - 1
	Notas en Memoria		
	1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales	546.197,21	983.321,16
720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 73	a) Impuestos	0,00	
740, 742	b) Tasas	546.197,21	983.321,16
744	c) Otros ingresos tributarios	0,00	
729	d) Cotizaciones sociales	0,00	
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	95.973.408,98	101.740.217,42
751	a) Del ejercicio	95.920.326,70	101.740.217,42
750	a.1) subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio	1.505.370,55	1.749.447,49
752	a.2) transferencias	94.414.956,15	99.990.769,93
753	a.3) subvenciones recibidas para la cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		
754	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	53.082,28	
	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras	0,00	
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	3. Ventas netas y prestaciones de servicios	14.574.928,16	14.142.846,46
741, 705	a) Ventas netas	0,00	
707	b) Prestación de servicios	14.574.928,16	14.142.846,46
71*, 7930, 7937, (6930), (6937)	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades deterioro de valor	0,00	
780, 781, 782, 783	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y	0,00	
776, 777	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado	2.269.470,00	2.578.942,00
795	6. Otros ingresos de gestión ordinaria	7.523.075,14	7.748.247,52
(640), (641)	7. Excesos de provisiones	0,00	
(642), (643), (644), (645)	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	120.887.079,49	127.193.574,56
(65)	8. Gastos de personal	-47.287.062,92	-52.551.857,26
	a) Sueldos, salarios y asimilados	-36.628.564,28	-40.453.768,23
	b) Cargas sociales	-10.658.498,64	-12.098.089,03
	9. Transferencias y subvenciones concedidas	-3.811.893,07	-4.151.390,75

N.º Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
(600), (601), (602), (605), (607), 606, 608, 609, 61*	10. Aprovisionamientos		-46.985,53	185.710,42
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		-46.985,53	185.710,42
(62)	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		0,00	
(63)	11. Otros gastos de gestión ordinaria		-36.012.999,44	-38.335.310,04
(676)	a) Suministros y otros servicios exteriores		-35.119.570,74	-37.392.432,38
(68)	b) Tributos		-893.428,70	-942.877,66
	c) Otros		0,00	
	12. Amortización del inmovilizado		-5.187.250,57	-5.935.809,32
	B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)		-92.346.191,53	-100.788.656,95
(690), (691), (692), (6938) 790, 791, 792, 799, 7938	I Resultado (Ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)		28.540.887,96	26.404.917,61
770, 771, 772, 774, (670), (671), (672), (674)	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta		-9.119,04	-17.505,43
7531	a) Deterioro de valor		0,00	
773, 778 (678)	b) Bajas y enajenaciones		-9.119,04	-17.505,43
	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00	
	14. Otras partidas no ordinarias		21.846,50	216,18
	a) Ingresos		21.846,50	216,18
	b) Gastos		0,00	
7630	II Resultado de las operaciones no financieras (I +13+14)		28.553.615,42	26.387.628,36
760	15. Ingresos financieros		27.193,09	26.571,74
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		0,00	
	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
	a.2) En otras entidades		0,00	
	b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado		27.193,09	26.571,74

N.º Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
7631, 7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
761, 762, 769, 76454, (66454)	b.2) Otros		27.193,09	26.571,74
(663)	16. Gastos financieros		0,00	
(660), (661), (662), (669), 76451, (66451)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
784, 785, 786, 787	b) Otros		0,00	
7646, (6646), 76459, (66459)	17. Gastos financieros imputados al activo		0,00	
7640, 7642, 76452, 76453, (6640), (6642), (66452), (66453)	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros		0,00	
7641, (6641)	a) Derivados financieros		0,00	
768, (668)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados		0,00	
7960, 7961, 7965, 766, (6960), (6961), (6965), (666), 7970, (6970), (6670)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		0,00	
755, 756	19. Diferencias de cambio		0,00	
(6671), (6962), (6966), (6971)	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros		-99.607,49	-100.430,14
	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		-99.607,49	
	b) Otros		0,00	
	21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras		0,00	
	III Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		-72.414,40	-73.858,40
	IV Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)		28.481.201,02	26.313.769,96
	(+) Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			
	Resultado del ejercicio anterior ajustado			26.313.769,96

(euros)

III. Resumen del estado de cambios en el patrimonio neto
III.1 Estado total de cambios en el patrimonio neto

(euros)

Descripción	Notas en Memoria	I. PATRIMONIO APORTADO	II. PATRIMONIO GENERADO	III. AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	IV. OTROS INCREMENTOS PATRIMONIALES	TOTAL
A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO N-1		427.318.353,91	-338.080.134,76	0,00	0,00	89.238.219,15
B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	-13.150.219,70	0,00	0,00	-13.150.219,70
C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO N (A+B)		427.318.353,91	-351.230.354,46	0,00	0,00	76.087.999,45
D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO N		0,00	28.481.201,02	0,00	477.740,50	28.958.941,52
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	28.481.201,02	0,00	477.740,50	28.958.941,52
2. Operaciones con la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO N (C+D)		427.318.353,91	-322.749.153,44	0,00	477.740,50	105.046.940,97

III.2 Estado de ingresos y gastos reconocidos

(euros)

N.º Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
129	I. Resultado económico patrimonial		28.481.201,02	26.313.769,96
	II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:			
	1. Inmovilizado no financiero		0,00	
920	1.1 Ingresos		0,00	
(820), (821) (822)	1.2 Gastos		0,00	
	2. Activos y pasivos financieros		0,00	
900, 991	2.1 Ingresos		0,00	
(800), (891)	2.2 Gastos		0,00	
	3. Coberturas contables		0,00	
910	3.1 Ingresos		0,00	
(810)	3.2 Gastos		0,00	
94	4. Otros incrementos patrimoniales		530.822,78	
	Total (1+2+3+4)		530.822,78	
	III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:			
(823)	1. Inmovilizado no financiero		0,00	
(802), 902, 993	2. Activos y pasivos financieros		0,00	
	3. Coberturas contables		0,00	
(8110) 9110	3.1 Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial		0,00	
(8111) 9111	3.2 Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta		0,00	
(84)	4. Otros incrementos patrimoniales		-53.082,28	
	Total (1+2+3+4)		-53.082,28	
	IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III)		28.958.941,52	26.313.769,96

IV. Estado de flujos de efectivo

(euros)

DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
A) Cobros:		124.975.960,37	105.344.917,24
1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales		0,00	
2. Transferencias y subvenciones recibidas		102.029.732,70	92.264.239,64
3. Ventas netas y prestaciones de servicios		21.695.103,49	22.133.007,18
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	
5. Intereses y dividendos cobrados		27.193,09	26.571,74
6. Otros Cobros		1.223.931,09	-9.078.901,32
B) Pagos		83.590.446,25	89.589.548,45
7. Gastos de personal		47.371.287,58	51.686.815,33
8. Transferencias y subvenciones concedidas		3.840.700,85	4.110.995,75
9. Aprovisionamientos		0,00	
10. Otros gastos de gestión		30.887.687,66	33.073.222,71
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	
12. Intereses pagados		0,00	
13. Otros pagos		1.490.770,16	718.514,66
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		41.385.514,12	15.755.368,79
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
C) Cobros:		387.103,20	577.913,03
1. Venta de inversiones reales		0,00	192.500,00
2. Venta de activos financieros		387.103,20	385.413,03
3. Otros cobros de las actividades de inversión		0,00	
D) Pagos:		31.318.526,34	19.781.509,26
4. Compra de inversiones reales		30.883.126,71	19.432.137,65
5. Compra de activos financieros		435.399,63	349.371,61
6. Otros pagos de las actividades de inversión		0,00	
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-30.931.423,14	-19.203.596,23
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
E) Aumentos en el patrimonio:		0,00	
1. Aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias		0,00	
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias		0,00	
G) Cobros por emisión de pasivos financieros:		972.364,09	764.031,28
3. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
4. Préstamos recibidos		0,00	
5. Otras deudas		972.364,09	764.031,28
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros:		976.125,89	740.077,73
6. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
7. Préstamos recibidos		0,00	

(euros)

DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
8. Otras deudas		976.125,89	740.077,73
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)		-3.761,80	23.953,55
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN			
I) Cobros pendientes de aplicación		-6.000,00	47.969,99
J) Pagos pendientes de aplicación		-702.197,80	-138.095,22
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		696.197,80	186.065,21
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00	
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I+II+III+IV+V)		11.146.526,98	-3.238.208,68
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		12.955.650,93	16.193.859,61
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		24.102.177,91	12.955.650,93

V. Estado de liquidación del presupuesto
V.1 Liquidación del presupuesto de gastos

(euros)

PROGRAMA/CAPITULO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS				GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DIC	REMANENTES DE CRÉDITO
	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS						
(337A) ADMINISTRACION DEL PATRIMONIO HISTORICO-NACIONAL	117.889.750,00	0,00	117.889.750,00		111.249.222,48	109.089.336,02	100.803.140,53	8.286.195,49	8.800.413,98
1.GASTOS DE PERSONAL	52.775.980,00	0,00	52.775.980,00		47.359.315,65	47.287.062,92	47.277.504,85	9.458,07	5.488.917,08
2.GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	31.737.540,00	0,00	31.737.540,00		31.420.140,50	29.402.796,29	27.223.198,49	2.179.597,80	2.334.743,71
4.TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.656.550,00	0,00	1.656.550,00		1.542.423,07	1.542.423,07	1.529.620,85	12.802,22	114.126,93
6.INVERSIONES REALES.	28.910.210,00	0,00	28.910.210,00		28.159.533,01	28.089.243,49	22.004.906,09	6.084.337,40	820.966,51
7.TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.269.470,00	0,00	2.269.470,00		2.269.470,00	2.269.470,00	2.269.470,00	0,00	0,00
8.ACTIVOS FINANCIEROS	440.000,00	0,00	440.000,00		435.399,63	435.399,63	435.399,63	0,00	4.600,37
9.PASIVOS FINANCIEROS	100.000,00	0,00	100.000,00		62.940,62	62.940,62	62.940,62	0,00	37.059,38
Total	117.889.750,00	0,00	117.889.750,00		111.249.222,48	109.089.336,02	100.803.140,53	8.286.195,49	8.800.413,98

V.2 Liquidación del presupuesto de ingresos

(euros)

CAPITULO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DIC	EXCESO \ DEFECTO PREVISION (*)
	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS							
3. TASAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS	12.310.000,00	0,00	12.310.000,00	14.699.981,85	1.440,83	0,00	14.698.541,02	14.624.570,16	73.970,86	2.386.541,02
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	66.427.450,00	0,00	66.427.450,00	66.105.320,42	326.905,72	0,00	65.778.414,70	60.576.121,70	5.202.293,00	-649.035,30
5. INGRESOS PATRIMONIALES	7.432.400,00	0,00	7.432.400,00	8.007.022,91	12.923,83	0,00	7.994.099,08	7.426.079,51	568.019,57	561.699,08
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	31.179.900,00	0,00	31.179.900,00	30.141.912,00	0,00	0,00	30.141.912,00	22.606.434,00	7.535.478,00	-1.037.988,00
8. ACTIVOS FINANCIEROS	440.000,00	0,00	440.000,00	387.103,20	0,00	0,00	387.103,20	387.103,20	0,00	-52.896,80
9. PASIVOS FINANCIEROS	100.000,00	0,00	100.000,00	61.786,30	0,00	0,00	61.786,30	61.786,30	0,00	-36.213,70
Total	117.889.750,00	0,00	117.889.750,00	119.403.126,68	341.270,38	0,00	119.061.856,30	105.682.094,87	13.379.761,43	1.172.106,30

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

V.4 Resultado presupuestario (euros)

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NESTAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	88.471.054,80	78.232.282,28		10.238.772,52
b. Operaciones de capital	30.141.912,00	30.358.713,49		-216.801,49
c. Operaciones comerciales	0,00	0,00		0,00
1. Total operaciones no financieras (a+b+c)	118.612.966,80	108.590.995,77		10.021.971,03
d. Activos financieros	387.103,20	435.399,63		-48.296,43
e. Pasivos financieros	61.786,30	62.940,62		-1.154,32
2. Total operaciones financieras (d+e)	448.889,50	498.340,25		-49.450,75
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2)	119.061.856,30	109.089.336,02		9.972.520,28
AJUSTES:				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería no afectado			0,00	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			0,00	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			0,00	
II. TOTAL AJUSTES (II = 3+4-5)			0,00	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				9.972.520,28

VI.1.- ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD.

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

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

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

En el ejercicio 2012, las obligaciones reconocidas del presupuesto de gastos del organismo se han financiado con ingresos propios, procedentes fundamentalmente de la recaudación por visitas a los museos y palacios y rentas de inmuebles que integran el Patrimonio Nacional en un 22,96% y el resto con transferencias y subvenciones corrientes y de capital, procedentes principalmente de la Administración del Estado.

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

Los principales responsables del organismo durante el ejercicio 2012 han sido:

- Presidente, don José Rodríguez - Spiteri Palazuelo, nombrado por Real Decreto 92/2012, de 13 de enero. Hasta su nombramiento ejerció este cargo don Nicolás Martínez-Fresno y Pavía, nombrado por Real Decreto 948/2010, de 23 de julio.

- Gerente, doña Alicia Pastor Mor, nombrada por Real Decreto 306/2012, de 3 de febrero. Hasta su nombramiento ejerció el cargo don Pablo Larrea Villacián, nombrado por Real Decreto 922/2011.

El Consejo de Administración del Patrimonio Nacional, según Reglamento de la Ley 23/1982, de 16 de junio, reguladora del Patrimonio Nacional, aprobado por Real Decreto 496/1987, de 18 de marzo, y modificado por el Real Decreto 600/2011, se estructura en Servicios Centrales y Delegaciones, con dependencia orgánica del Consejero Gerente. Los Servicios Centrales se estructuran en las siguientes unidades, todas ellas orgánicamente asimiladas al nivel de Subdirección General:

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

El artículo 82 del reglamento establece que es competencia de la Dirección de Administración y Medios la gestión económica y financiera de ingresos y gastos del Consejo de Administración del Patrimonio Nacional, y por tanto la formación e las cuentas anuales.

A 31 de Diciembre de 2012, el organismo cuenta con 1.367 efectivos, distribuidos por tipo de personal en:

7 contratos de alta dirección (5 hombres y 2 mujeres).
257 funcionarios (165 hombres y 92 mujeres).
1.103 laborales fijos (697 hombres y 406 mujeres).

Durante el ejercicio se realizaron además 55 contratos laborales de interinidad (40 contratos con mujeres y 15 con hombres).

VI.2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS.

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

- b. Explicación de las causas que impiden la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente. Sin contenido.
- c. Explicación de la adaptación de los importes del ejercicio precedente para facilitar la comparación y, en caso contrario, la imposibilidad de realizar esta comparación.

En el ejercicio 2012 finalizó la revisión del inventario de bienes muebles no histórico-artísticos y del inmovilizado intangible en el organismo exceptuando las delegaciones que por razones de seguridad se revisarán en el ejercicio 2013 por personal del organismo. Esta revisión comenzó en el año 2008 y por la insuficiencia de medios propios se realizó con medios externos. Los resultados de este trabajo se volcaron a una nueva aplicación de inventario proporcionada por la Intervención de la Administración General del Estado.

Este proceso ha supuesto realizar el inventario físico de los bienes de esta naturaleza del organismo y cotejarlos con los datos de la aplicación existente en el organismo. Se han revisado 58.936 elementos inventariados en la anterior aplicación y se han incluido en la nueva aplicación datos correspondientes a 31.384 bienes.

En el trabajo de campo no ha sido posible identificar de forma individualizada cada bien con los registros que existían en la aplicación anterior. Por lo que el ajuste tanto del valor de bien como de la amortización acumulada se ha realizado de forma global para cada cuenta. El resultado de esta conciliación, según lo establecido en la norma 21ª de reconocimiento y valoración se ha registrado como resultado de ejercicios anteriores.

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

Cambios en criterios de contabilización:

Sin contenido.

Corrección de errores: En el ejercicio 2012 se procedió a la revisión tanto del inventario de bienes muebles no históricos como del inmovilizado intangible y a la migración a una nueva aplicación informática. Durante la revisión se detectaron elementos que no estaban dados de alta en el inventario y no se encontraron otros elementos que aparecían en el inventario.

Finalizado se ha ajustado la valoración contable del inmovilizado material y del intangible utilizando como contrapartida la cuenta 120 “resultados de ejercicios anteriores” en cumplimiento de lo que dispone el apartado 3 de la norma 21ª de reconocimiento y valoración.

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

DEBE		HABER	
CUENTA	IMPORTE	CUENTA	IMPORTE
280. Amortización acumulada inmovilizado intangible	119.692,95	203. Propiedad industrial e intelectual	0,01
281. Amortización acumulada inmovilizado material	16.899.294,31	206. Aplicaciones informáticas	77.930,69
218. Elementos de transporte	33.341,53	209. Otro inmovilizado intangible	453.771,87
280. Amortización acumulada inmovilizado material	0,15	214. Maquinaria y utillaje	1.819.045,11
120. Resultados de ejercicios anteriores	13.146.888,12	215. Instalaciones técnicas y otras instalaciones	22.420.064,55
		216. Mobiliario	4.103.860,95
		217. Equipos proceso información	961.944,20
		219. Otro inmovilizado material	362.599,68

4. Información sobre cambios en estimaciones contables cuando sean significativos. Sin contenido.
5. Sobre aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables (punto 2 de la Disposición Transitoria Tercera del NPGCP). Sin contenido.

VI.3.- NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACIÓN.

a) Inmovilizado Material.

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

La valoración del inmovilizado material se ha ajustado en este ejercicio como consecuencia de la revisión del inventario. De acuerdo con el apartado 3 de la norma 21ª de reconocimiento y valoración el resultado de este ajuste no ha afectado al resultado del ejercicio actual.

b) Inversiones Inmobiliarias.

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

c) Inmovilizado Intangible.

En cumplimiento de la norma 5ª de reconocimiento y valoración se han registrado como inmovilizado intangible inversiones bienes de esta naturaleza que son separables y susceptibles de enajenación, cesión, arrendamiento, intercambio o entrega para su explotación. Para su valoración inicial y posterior se han seguido los mismos criterios establecidos para el inmovilizado material. Se amortizan siguiendo un criterio lineal por un periodo de vida útil dentro de los límites establecidos en el anexo de la Resolución de la IGAE de 14 de Diciembre de 1999. En el ejercicio no se han incurrido en gastos financieros ni

de desmantelamiento, ni de grandes reparaciones susceptibles de ser activados. No se han reconocido correcciones valorativas por deterioros que afecten a las partidas de este epígrafe.

La valoración del inmovilizado material se ha ajustado en este ejercicio como consecuencia de la revisión del inventario. De acuerdo con el apartado 3 de la norma 21ª de reconocimiento y valoración el resultado de este ajuste no ha afectado al resultado del ejercicio actual.

d) Arrendamientos.

El organismo no tiene arrendamientos financieros ni operaciones de naturaleza similar.

e) Permutas. Sin contenido

f) Activos y pasivos financieros.

Los activos financieros se han valorado por el importe entregado.

Los pasivos financieros se han valorado por el importe recibido.

g) Coberturas contables. Sin contenido.

h) Existencias.

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

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

j) Transacciones en moneda extranjera. Sin contenido.

k) Ingresos y gastos.

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

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

l) Provisiones y contingencias. Sin contenido.

m) Transferencias y subvenciones.

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

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

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

VI. Resumen de la Memoria
VI.4 Inmovilizado Material

DESCRIPCIÓN/N.º DE CUENTAS	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTO	SALIDAS	DISMINUCIÓN	CORRECCIONES	AMORTIZACIONES	SALDO FINAL
1. Terrenos								
210 (2810) (2910) (2990)	1.124.348,66	95.264,73	63.800,00		0,00		0,00	1.283.413,39
2. Construcciones								
211 (2811) (2911) (2991)	212.777,75		0,00		0,00		2.248,72	210.529,03
3. Infraestructuras								
212 (2812) (2912) (2992)	2.351.198,78	169.096,32	54.253,29		56.000,07		26.560,55	2.491.987,77
4. Bienes del patrimonio histórico								
213 (2813) (2913) (2993)	4.063.062,22	2.200.060,51	4.558.164,38	3.617.137,39	0,00		46.960,01	7.157.189,71
5. Otro inmovilizado material								
214,215,216,217,218,219, (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819) (2914) (2915) (2917) (2918) (2919) (2999)	27.835.847,55	2.798.221,38	281.141,52	29.974.876,54	16.293,88		-13.665.690,56	14.589.730,59
6. Inmovilizaciones en curso y anticipos								
2300,2310,232,233,234,235,237,2390	30.082.839,84	39.544.847,29	16.293,88	15.056.562,12	6.622.906,35		0,00	47.964.512,54
TOTAL	65.670.074,80	44.807.490,23	4.973.653,07	48.648.576,05	6.695.200,30		-13.589.921,28	73.697.363,03

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

La vida útil de estos elementos es la siguiente:

Construcciones, infraestructuras y bienes del patrimonio histórico: 100 años
Maquinaria: 5 años
Utilillaje: 10 años
Instalaciones técnicas: 20 años
Mobiliario: 10 años
Equipos proceso información: 5 años
Elementos de transporte: 10 años
Otro inmovilizado material: 25 años.

Bienes recibidos en adscripción: los bienes recibidos en adscripción se distribuyen entre las cuentas 210, 211 y 212 de la siguiente forma:

210. Terrenos y bienes naturales: valor 1.124.348,66€
211. Construcciones: valor 154.429,20 con amortización acumulada a 31/12/2012 de 12.102,09€
212. Infraestructuras: valor 2.607.237,02€ con amortización acumulada a 31/12/2012 de 321.861,53€

Bienes dedicados al uso público: los bienes dedicados al uso público se recogen en las cuentas 210, 212 y 213 de la siguiente forma:

210. Terrenos y bienes naturales: valor 894.924,40€
212. Infraestructuras: valor 2.607.237,02€ con amortización acumulada a 31/12/2012 de 321.861,53€
213. Bienes del Patrimonio Histórico: valor 3.925.142,74€ con amortización acumulada a 31/12/2012 de 37.220,92€

Durante el ejercicio 2012 se ha realizado al revisión del inventario de los bienes muebles no históricos y la migración a una nueva aplicación para mejorar su gestión. Las salidas y el valor negativo de las amortizaciones del epígrafe 5 "Otro inmovilizado material" de este estado son, en su mayor parte consecuencia de esta actualización. El ajuste contable se realizó utilizando como contrapartida la cuenta 120 "Resultados de ejercicios anteriores".

Por otra parte, el aumento por traspaso de otras partidas del epígrafe 3. "Infraestructuras" proviene de las cuentas del grupo 23. Igualmente del incremento por el mismo concepto en el epígrafe 4 "Bienes del patrimonio histórico" 4.536.171,24€ proceden de cuentas del grupo 23.

De las salidas del epígrafe 4. "Bienes del patrimonio histórico" 3.495.706,86€ desde el punto de vista financiero tienen la consideración de gasto y por tanto se imputaron a cuentas del grupo 6.

De las salidas del epígrafe 6. "Inmovilizaciones en curso" 1.608.450,98€ desde el punto de vista financiero tienen la consideración de gasto, y por tanto se han imputado a cuentas del grupo 6, y 14.867.707,75€ corresponden a una reclasificación entre cuentas del mismo grupo, pasando de la cuenta 233 a la cuenta 232. Esta operación también se ha reflejado en el montante de las entradas.

VI.5 Activos financieros. Estado resumen de la conciliación

(euros)

CLASES	ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO						ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO						TOTAL	
	INVERSIONES EN PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE LA DEUDA		OTRAS INVERSIONES		INVERSIONES EN PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE LA DEUDA		OTRAS INVERSIONES		EJ.N	EJ.N-1
	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1
CREDITOS Y PARTIDAS A COBRAR	0,00		0,00		504.387,48	456.091,05	0,00		0,00		0,00		504.387,48	456.091,05
INVERSIONES MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL	0,00		0,00		504.387,48	456.091,05	0,00		0,00		0,00		504.387,48	456.091,05

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

(euros)

CLASES	LARGO PLAZO				CORTO PLAZO				TOTAL	
	OBLIGACIONES Y BONOS		DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO		OBLIGACIONES Y BONOS		DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO		OTRAS DEUDAS	
	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1
DEUDAS A COSTE AMORTIZADO	0,00		0,00		15.366,07	5.817,80	0,00		1.018.719,07	829.626,35
DEUDAS A VALOR RAZONABLE	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
TOTAL	0,00		0,00		15.366,07	5.817,80	0,00		1.018.719,07	829.626,35

VI.7 Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos

(euros)

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

Se informará sobre:

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

TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS:

Del Estado: 30.141.912€

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS:

Del Estado: 62.427.450€

De otros OAAA: 1.986.300,01€

SUBVENCIONES CORRIENTES RECIBIDAS:

De otros OAAA: 1.691.570,41€

Debido a la información de que se dispone durante el ejercicio se sigue como criterio de imputación el de caja. No obstante, al cierre del ejercicio se reconocen los derechos devengados pendientes de cobro a 31 de diciembre.

Las subvenciones corrientes percibidas tienen por objeto la organización de escuelas taller y talleres de empleo en el Organismo. Se perciben de forma individualizada por proyecto rindiéndose cuentas al finalizar cada escuela taller o taller de empleo.

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

NORMATIVA	FINALIDAD	OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	REINTEGRO	CAUSA DE REINTEGROS
Convenio con el Obispado de Plasencia para la gestión de uso del Monasterio de Yuste	Ayuda para gastos corrientes	92.283,07	0,00	
TOTAL		92.283,07	0,00	

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

El receptor de esta subvención es el Obispado de Plasencia.

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

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

"Sin Información"

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

NORMATIVA	OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO
Párrafo 2 artículo 2º Ley 23/82	1.384.530,00
Ley Presupuestos Generales del Estado para el ejercicio 2012	65.610,00
TOTAL	1.450.140,00

(euros)

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

Los perceptores de las transferencias del párr. 2 del art. 2º de la Ley 23/82 son los Reales Patronatos relacionados en esta norma.

Los perceptores de las transferencias establecidas en la Ley de Presupuestos Generales del Estado para 2012 son personas físicas que prestan servicio como becarios en el Organismo.

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

NORMATIVA	OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO
Convenio con la sociedad Hipodromo de la Zarzuela S.A.	2.269.470,00
TOTAL	2.269.470,00

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

La sociedad perceptora de esta transferencias es "Hipodromo de la Zarzuela S.A.".

F.14.3. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Otros ingresos y gastos**Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:**

VI.9. Información presupuestaria
a) Compromisos de gasto con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores

(euros)

Partida presupuestaria	Descripción	COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO				EJERCICIOS SUCESIVOS
		EJERCICIO N+1	EJERCICIO N+2	EJERCICIO N+3	EJERCICIO N+4	
25 337A 16209	OTROS	60.817,01	0,00	0,00	0,00	0,00
25 337A 202	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIO Y OTRAS CONSTRUCCIONES	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 337A 210	INFRAEST. Y BIENES NATURALES	56.594,41	0,00	0,00	0,00	0,00
25 337A 212	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCC	37.164,85	0,00	0,00	0,00	0,00
25 337A 213	MAQUIN., INSTALAC. Y UTILLAJE	375.301,64	10.619,91	0,00	0,00	0,00
25 337A 216	EQUIPOS PROCESOS DE INFORMAC	104.411,64	0,00	0,00	0,00	0,00
25 337A 22100	ENERGIA ELECTRICA	1.213.592,98	0,00	0,00	0,00	0,00
25 337A 22104	VESTUARIO	200.798,32	277.816,77	147.667,87	0,00	0,00
25 337A 22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	419.626,97	69.937,83	0,00	0,00	0,00
25 337A 22610	GASTOS DERIVADOS PARRAFO 1.ART.2 LEY 29/82	1.907.149,53	330.339,58	54.945,76	0,00	0,00
25 337A 22611	GASTOS PROTOCOLARIOS Y REPRESENTATIVOS DERIVADOS DE ACTOS INSTITUCIONA	140.470,44	53.590,37	0,00	0,00	0,00
25 337A 22700	LIMPIEZA Y ASEO	2.621.229,75	0,00	0,00	0,00	0,00
25 337A 22701	SEGURIDAD	9.304.083,09	0,00	0,00	0,00	0,00
25 337A 22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	130.871,33	0,00	0,00	0,00	0,00
25 337A 22799	OTROS	576.208,75	21.955,32	0,00	0,00	0,00
25 337A 620	INVERSIONES NUEVAS ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE SERVICIOS	11.883.726,11	0,00	0,00	0,00	0,00
25 337A 630	INVERSIONES REPOSICION ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERAT. SERVICIOS	3.550.005,07	467.875,84	0,00	0,00	0,00
25 337A 640	GASTOS INV. CARAC. INMATERIAL	262.566,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	32.850.558,82	1.232.135,62	202.613,63	0,00	0,00

b) Estado del remanente de tesorería

N.º DE CUENTAS	COMPONENTES	EJERCICIO N		EJERCICIO N-1	
57, 556	1.(+) Fondos líquidos		24.102.177,91		12.955.650,93
430	2.(+) Derechos pendientes de cobro				20.679.204,10
	- (+) del Presupuesto corriente		14.751.770,24	19.397.153,51	
431	- (+) de Presupuestos cerrados			841.060,53	
246, 247, 260, 265, 440, 442, 449, 456, 470, 471, 472, 537, 538, 550, 565, 566	- (+) de operaciones no presupuestarias			440.990,06	
435, 436	- (+) de operaciones comerciales		0,00		
400	3.(-) Obligaciones pendientes de pago		11.634.136,53	12.679.030,80	17.061.029,91
401	- (+) del Presupuesto corriente				
167, 168, 180, 185, 410, 412, 419, 453, 456, 475, 476, 477, 517, 518, 550, 560, 561	- (+) de operaciones no presupuestarias		8.286.195,49	4.401.999,11	
405, 406	- (+) de operaciones comerciales		0,00		
554, 559	4.(+) Partidas pendientes de aplicación		-37.411,06	54.488,42	658.786,74
555, 5581, 5585	- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		48.488,42		
	- (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		11.077,36	713.275,16	
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		27.182.400,56		17.212.611,86
	II. Exceso de financiación afectada		0,00		
295, 298, 490, 595, 598	III. Saldos de dudoso cobro		748.707,92		649.100,43
	IV. Remanente de tesorería no afectado = (I - II - III)		26.433.692,64		16.563.511,43

(euros)

c) Balance de resultados e informe de gestión

A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS			OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	ABSOLUTAS						%	
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Servicios a la Corona y Actos de Estado	Infraestructura y apoyo para la realización de actos oficiales	Recepciones de S.M. El Rey (nº)	7,00	3,00	-4,00	-57,14	
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Servicios a la Corona y Actos de Estado	Infraestructura y apoyo para la realización de actos oficiales	Audiencias civiles de S.M. El Rey (nº)	5,00	6,00	1,00	20,00	
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Servicios a la Corona y Actos de Estado	Infraestructura y apoyo para la realización de actos oficiales	Audiencias militares de S.M. El Rey (nº)	10,00	6,00	-4,00	-40,00	
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Servicios a la Corona y Actos de Estado	Infraestructura y apoyo para la realización de actos oficiales	Presentación de cartas credenciales (nº)	7,00	5,00	-2,00	-28,57	
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Servicios a la Corona y Actos de Estado	Infraestructura y apoyo para la realización de actos oficiales	Visitas de Jefes de Estado (nº)	7,00	0,00	-7,00	-100,00	
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Servicios a la Corona y Actos de Estado	Infraestructura y apoyo para la realización de actos oficiales	Cenas de gala (nº)	7,00	2,00	-5,00	-71,43	
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Servicios a la Corona y Actos de Estado	Infraestructura y apoyo para la realización de actos oficiales	Otros actos al servicio de la Corona y de la Real Familia (nº)	25,00	16,00	-9,00	-36,00	
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Servicios a la Corona y Actos de Estado	Infraestructura y apoyo para la realización de actos oficiales	Otros actos de Estado (nº)	42,00	26,00	-16,00	-38,10	
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación arquitectónica de Palacios, Monasterios y edificios afectos al CAPN	Trabajos realizados como redacción de informes, proyectos, obras, servicios y otros relacionados con el objetivo	Palacios Reales (nº)	7,00	7,00	0,00	0,00	

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS			DESVIACIONES					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación arquitectónica de Palacios, Monasterios y edificios afectos al CAPN	Trabajos realizados como redacción de informes, proyectos, obras, servicios y otros relacionados con el objetivo	Monasterios Reales (nº)	10,00	10,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación arquitectónica de Palacios, Monasterios y edificios afectos al CAPN	Trabajos realizados como redacción de informes, proyectos, obras, servicios y otros relacionados con el objetivo	Otros edificios singulares (nº)	30,00	30,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación arquitectónica de Palacios, Monasterios y edificios afectos al CAPN	Trabajos realizados como redacción de informes, proyectos, obras, servicios y otros relacionados con el objetivo	Otros edificios (nº)	98,00	98,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación arquitectónica de Palacios, Monasterios y edificios afectos al CAPN	Trabajos realizados como redacción de informes, proyectos, obras, servicios y otros relacionados con el objetivo	Conservación de edificios históricos (millones m2)	0,77	0,77	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación arquitectónica de Palacios, Monasterios y edificios afectos al CAPN	Trabajos realizados como redacción de informes, proyectos, obras, servicios y otros relacionados con el objetivo	Conservación de edificios históricos (millones m3)	3,50	3,50	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación arquitectónica de Palacios, Monasterios y edificios afectos al CAPN	Trabajos realizados como redacción de informes, proyectos, obras, servicios y otros relacionados con el objetivo	Actuaciones de conservación y rehabilitación de edificios históricos (miles m2)	28,00	28,00	0,00	0,00

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS			DESVIACIONES					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación de jardines históricos, parques y montes afectados al CAPN	Trabajos realizados como estudios, proyectos recuperación de jardines históricos, conservación del ecosistema y otros relacionados con el objetivo	Superficie de jardines y parques (Ha)	1.385,00	1.385,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación de jardines históricos, parques y montes afectados al CAPN	Trabajos realizados como estudios, proyectos recuperación de jardines históricos, conservación del ecosistema y otros relacionados con el objetivo	Superficie de montes (Ha)	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación de jardines históricos, parques y montes afectados al CAPN	Trabajos realizados como estudios, proyectos recuperación de jardines históricos, conservación del ecosistema y otros relacionados con el objetivo	Mantenimiento de setos (m/lineal)	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación de jardines históricos, parques y montes afectados al CAPN	Trabajos realizados como estudios, proyectos recuperación de jardines históricos, conservación del ecosistema y otros relacionados con el objetivo	Cerramientos (Km)	120,00	120,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación de jardines históricos, parques y montes afectados al CAPN	Trabajos realizados como estudios, proyectos recuperación de jardines históricos, conservación del ecosistema y otros relacionados con el objetivo	Canalizaciones y conducciones de agua (Km)	15,00	15,00	0,00	0,00

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS		DESVIACIONES						
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación de jardines históricos, parques y montes afectados al CAPN	Trabajos realizados como estudios, proyectos recuperación de jardines históricos, conservación del ecosistema y otros relacionados con el objetivo	Embalses y presas (millones m3)	1,00	1,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación de jardines históricos, parques y montes afectados al CAPN	Trabajos realizados como estudios, proyectos recuperación de jardines históricos, conservación del ecosistema y otros relacionados con el objetivo	restauración integral jardines y parques (Ha)	1,00	1,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación de jardines históricos, parques y montes afectados al CAPN	Trabajos realizados como estudios, proyectos recuperación de jardines históricos, conservación del ecosistema y otros relacionados con el objetivo	Estudios medioambientales (Ha)	0,00	0,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación de jardines históricos, parques y montes afectados al CAPN	Trabajos realizados como estudios, proyectos recuperación de jardines históricos, conservación del ecosistema y otros relacionados con el objetivo	Conservación de áreas singulares en jardines históricos (Ha)	210,00	210,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación de jardines históricos, parques y montes afectados al CAPN	Trabajos realizados como estudios, proyectos recuperación de jardines históricos, conservación del ecosistema y otros relacionados con el objetivo	Actuaciones de prevención contraincendios en masas forestales (Ha)	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS		INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN				ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Colección de abanicos (nº)	1.612,00	1.612,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Colección de alfombras (nº)	1.204,00	1.211,00	7,00	0,58
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Armería (nº)	6.869,00	6.875,00	6,00	0,09
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Carruajes (nº)	157,00	159,00	2,00	1,27
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Colección de cristal (nº)	18.865,00	18.862,00	-3,00	-0,02
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Colección de esculturas (nº)	5.430,00	5.468,00	38,00	0,70

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS		DESVIACIONES						
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Colección de estampas (nº)	3.837,00	3.840,00	3,00	0,08
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Colección de muebles (nº)	18.703,00	18.795,00	92,00	0,49
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Colección de ornamentos litúrgicos (nº)	11.426,00	11.553,00	127,00	1,11
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Colección de pintura (nº)	7.078,00	7.137,00	59,00	0,83
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Colección de plata (nº)	12.622,00	12.643,00	21,00	0,17
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Colección de tapices (nº)	730,00	736,00	6,00	0,82

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS		INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES		
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN				ACTIVIDADES	OBJETIVO	ABSOLUTAS
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	3.205,00	3.205,00	1,00	0,03
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	2.349,00	4.698,00	2.349,00	100,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	22.257,00	22.414,00	157,00	0,71
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	366,00	717,00	351,00	95,90
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	2.044,00	2.059,00	15,00	0,73
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	419,00	452,00	33,00	7,88

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS		OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Embarcaciones (nº)	36,00	36,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Fotografía (nº)	72.900,00	72.900,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Forja(nº)	505,00	523,00	18,00	3,56
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Guadarnes y caballerizas (nº)	2.425,00	2.428,00	3,00	0,12
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Instrumentos científicos (nº)	304,00	304,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Indumentaria (nº)	1.358,00	1.476,00	118,00	8,69

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS		DESVIACIONES						
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Instrumentos musicales (nº)	372,00	374,00	2,00	0,54
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Luminarias (nº)	6.191,00	6.245,00	54,00	0,87
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Metales (nº)	7.664,00	7.692,00	28,00	0,37
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Numismática (nº)	15.499,00	15.499,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Pasamanería (nº)	331,00	2.984,00	2.653,00	801,51
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Pintura mural (nº)	792,00	799,00	7,00	0,88

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS		INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES			
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN				OBJETIVO	ACTIVIDADES	ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Papel pintado (nº)	297,00	2.998,00	2.701,00	909,43
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Relicarios (nº)	1.860,00	1.872,00	12,00	0,65
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Reposteros (nº)	160,00	160,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Retablos (nº)	525,00	528,00	3,00	0,57
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Ciencias naturales (nº)	1.151,00	1.151,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Contenedores (nº)	1.712,00	1.744,00	32,00	1,87

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS		OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	juegos y diversiones (nº)	374,00	374,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Utiles y herramientas (nº)	1.339,00	1.467,00	128,00	9,56
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Colección de piezas de arqueología (museo de colecciones reales) (nº)	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Arte contemporáneo (nº)	112,00	116,00	4,00	3,57
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Real botica (nº)	6.480,00	6.513,00	33,00	0,51
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Escultura-cantería (nº)	5,00	7,00	2,00	40,00

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS		DESVIACIONES						
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Cuadros (nº)	43,00	63,00	20,00	46,51
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Esculturas (nº)	24,00	23,00	-1,00	-4,17
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Metales (nº)	74,00	38,00	-36,00	-48,65
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Textiles (nº)	10,00	21,00	11,00	110,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Tapices y alfombras (nº)	24,00	22,00	-2,00	-8,33
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Piedras duras (nº)	0,00	0,00	0,00	0,00

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS		OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Porcelana (nº)	12,00	33,00	21,00	175,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Relojería (nº)	39,00	39,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Libros (nº)	31,00	97,00	66,00	212,90
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Dorados (nº)	63,00	101,00	38,00	60,32
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Ebanistería (nº)	74,00	58,00	-16,00	-21,62
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Tapicería (nº)	73,00	100,00	27,00	36,99

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS	DESCRIPCIÓN	OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES	
							ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Guarnicionería (nº)	24,00	32,00	8,00	33,33
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Lamparas (nº)	27,00	2,00	-25,00	-92,59
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico	Conservación, documentación, investigación e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	Pintura mural (nº)	2,00	2,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Convenios con distintas instituciones (nº)	10,00	12,00	2,00	20,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Velada de poesía (nº)	1,00	1,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Premio Reina Sofía de poesía Iberoamericana (nº)	1,00	1,00	0,00	0,00

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS			DESVIACIONES					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Música de cámara en el Palacio Real (conciertos) (nº)	9,00	8,00	-1,00	-11,11
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Conciertos de órgano en Palacio Real (nº)	0,00	8,00	8,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Conciertos en Reales Sitios (nº)	50,00	10,00	-40,00	-80,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Exposiciones temporales (nº visitantes)	300.000,00	72.750,00	-227.250,00	-75,75
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Concurso infantil (pintura) (nº)	1,00	1,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Publicaciones periódicas (nº)	15.200,00	9.900,00	-5.300,00	-34,87

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS	DESCRIPCIÓN	OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES	
							ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Postales, folletos, tarjetas, etc (ediciones)	0,00	18,00	18,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Visitas museos (miles de personas)	2.700,00	2.586,00	-114,00	-4,22
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Catálogos y guías (ediciones)	26,00	22,00	-4,00	-15,38
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Coediciones (incl. Facsimiles) (nº)	0,00	9,00	9,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Facsimiles (nº)	0,00	1,00	1,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Distribución de carteles y folletos de exposiciones y ciclos de música (nº)	0,00	37.550,00	37.550,00	0,00

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS	DESCRIPCIÓN	OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES	
							ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Anuncios prensa y cuñas radiofónicas (nº)	0,00	435,00	435,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Distribución de invitaciones y bases premios y concursos (nº)	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Visitas virtuales a los Reales Sitios (nº)	0,00	10,00	10,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	paginas web utilizadas (nº)	0,00	23,00	23,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Autorizaciones investigadores archivo (nº)	3.000,00	3.065,00	65,00	2,17
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Consultas atendidas sala del archivo (documentos)	11.000,00	11.759,00	759,00	6,90

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS		DESVIACIONES						
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR (nº)	PREVISTO	REALIZADO	ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Microfilmación en el archivo (nº)	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Reproducciones en el archivo (fotocopias)	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Otras reproducciones en archivo (digitalizaciones)	5.000,00	34.085,00	29.085,00	581,70
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Libros investigación, tesis, ensayos, estudios, etc (publicaciones)	0,00	5,00	5,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Autorizaciones investigadores biblioteca (nº)	250,00	182,00	-68,00	-27,20
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Obras consultadas biblioteca (nº)	7.000,00	8.179,00	1.179,00	16,84

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS		OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Microfilmación en biblioteca (nº)	25.000,00	0,00	-25.000,00	-100,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Otras reproducciones en la biblioteca (fotocopias)	35.000,00	165.977,00	130.977,00	374,22
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Incorporación fondos bibliográficos en biblioteca (volumenes)	300,00	1.206,00	906,00	302,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Incorporación publicaciones periódicas en biblioteca (unidad)	200,00	150,00	-50,00	-25,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Consultas atendidas por conservadores (nº)	500,00	477,00	-23,00	-4,60
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	Exposiciones temporales (nº)	4,00	3,00	-1,00	-25,00

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS			DESVIACIONES					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Patronazgo de los Reales Patronatos y Fundaciones Ley 23/82	Fines establecidos en sus respectivos estatutos fundacionales	Reales patronatos y fundaciones (nº)	12,00	12,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Patronazgo de los Reales Patronatos y Fundaciones Ley 23/82	Fines establecidos en sus respectivos estatutos fundacionales	Comunidades religiosas (ordenes)	8,00	8,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Patronazgo de los Reales Patronatos y Fundaciones Ley 23/82	Fines establecidos en sus respectivos estatutos fundacionales	Comunidades religiosas (miembros)	217,00	206,00	-11,00	-5,07
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Dirección y gestión de medios operativos, financieros de personal y patrimoniales	Gestión de recursos y materiales para el cumplimiento al resto de los objetivos	Centros de trabajo (nº)	11,00	11,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Dirección y gestión de medios operativos, financieros de personal y patrimoniales	Gestión de recursos y materiales para el cumplimiento al resto de los objetivos	Autorizaciones de gasto (nº)	3.200,00	1.751,00	-1.449,00	-45,28
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Dirección y gestión de medios operativos, financieros de personal y patrimoniales	Gestión de recursos y materiales para el cumplimiento al resto de los objetivos	Ordenes de pago (nº)	3.500,00	2.052,00	-1.448,00	-41,37
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Dirección y gestión de medios operativos, financieros de personal y patrimoniales	Gestión de recursos y materiales para el cumplimiento al resto de los objetivos	Arrendatarios (nº)	395,00	511,00	116,00	29,37
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Dirección y gestión de medios operativos, financieros de personal y patrimoniales	Gestión de recursos y materiales para el cumplimiento al resto de los objetivos	Viviendas (nº)	5.373.200,00	535,00	-5.372.665,00	-99,99
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Dirección y gestión de medios operativos, financieros de personal y patrimoniales	Gestión de recursos y materiales para el cumplimiento al resto de los objetivos	Locales comerciales (nº)	833.500,00	87,00	-833.413,00	-99,99

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS		INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN				ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Otros inmuebles urbanos (nº)	77,00	119,00	42,00	54,55
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Plazas de garaje (nº)	7,00	6,00	-1,00	-14,29
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Prevención incendios (puntos delectación)	80,00	311,00	231,00	288,75
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Prevención y respuesta intrusión (puntos delectación)	70,00	21,00	-49,00	-70,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Instalación circuito cerrado TV (punto cctv)	20,00	31,00	11,00	55,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Centro control seguridad (nº)	0,00	0,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Unidades de centralización señales (Reales Monasterios) (nº)	0,00	0,00	0,00	0,00
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Control accesos (escaneres/arcos) (nº)	0,00	0,00	0,00	0,00

B) COSTE DE LOS OBJETIVOS REALIZADOS

PROGRAMAS DE GASTOS		ACTIVIDADES	COSTE PREVISTO	COSTE REALIZADO	DESVIACIONES	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN				ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Infraestructura y apoyo para la realización de actos oficiales	9.581.210,00	11.894.220,00	2.313.010,00	24,14

(euros)

PROGRAMAS DE GASTOS		OBJETIVO	ACTIVIDADES	COSTE PREVISTO	COSTE REALIZADO	DESVIACIONES	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN					ABSOLUTAS	%
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación arquitectónica de Palacios, Monasterios y edificios afectos al CAPN	Trabajos realizados como redacción de informes, proyectos, obras, servicios y otros relacionados con el objetivo	20.877.260,00	15.024.490,00	-5.852.770,00	-28,03
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Mantenimiento, conservación y rehabilitación de jardines históricos, parques y montes afectos al CAPN	Trabajos realizados como estudios, proyectos recuperación de jardines históricos, conservación del ecosistema y otros relacionados con el objetivo	12.058.940,00	10.542.120,00	-1.516.820,00	-12,58
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Conservación y restauración Bienes Muebles Histórico Artísticos	Conservación, documentación, investigación, restauración e inventario de piezas de las colecciones histórico artísticas	6.633.900,00	4.363.160,00	-2.270.740,00	-34,23
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Uso de los bienes del CAPN con fines culturales, científicos y docentes	Estudios y trabajos de documentación y catalogación, actividad museística, publicaciones, exposiciones y otras actuaciones culturales	27.086.880,00	25.779.490,00	-1.307.390,00	-4,83
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Patronazgo de los Reales Patronatos y Fundaciones Ley 23/82	Fines establecidos en sus respectivos estatutos fundacionales	3.155.870,00	3.256.630,00	100.760,00	3,19
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Dirección y gestión de medios operativos, financieros de personal y patrimoniales	Gestión de recursos y materiales para el cumplimiento al resto de los objetivos	19.036.470,00	21.025.030,00	1.988.560,00	10,45
337A	Administración del Patrimonio Histórico Nacional	Seguridad de bienes afectos al CAPN	Vigilancia del conjunto de bienes	19.555.090,00	17.204.190,00	-2.350.900,00	-12,02

VI.10 Indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios

Indicadores financieros y patrimoniales

	(euros)	
a) LIQUIDEZ INMEDIATA:		
	186,23	24.102.177,91
	:	-----
		Fondos líquidos
		12.942.088,53
		Pasivo corriente
b) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO	293,88	24.102.177,91
	:	-----
		Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro
		12.942.088,53
		Pasivo corriente
c) LIQUIDEZ GENERAL	306,67	39.689.510,16
	:	-----
		Activo Corriente
		12.942.088,53
		Pasivo corriente
d) ENDEUDAMIENTO	10,98	12.942.088,53
	:	-----
		Pasivo corriente + Pasivo no corriente
		15.366,07
		Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto
		12.942.088,53
		+ 15.366,07
		+ 105.046.940,97

(euros)

e) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO	84.225,10	:	-----	Pasivo corriente	12.942.088,53	
				Pasivo no corriente	15.366,07	
f) CASH-FLOW	31,31	:	-----	Pasivo corriente + Pasivo no corriente	12.942.088,53	+
				Flujos netos de gestión	41.385.514,12	15.366,07

g) RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

1) Estructura de los ingresos

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR)		
ING. TRIB. / IGOR	TRANFS. / IGOR	Resto IGOR / IGOR
0,45	79,39	12,06
		8,10

2) Estructura de los gastos

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)		
G. PERS. / GGOR	TRANFS. / GGOR	Resto GGOR / GGOR
51,21	4,13	0,05
		44,61

3) Cobertura de los gastos corrientes

	76,39	:	-----	Gastos de gestión ordinaria	92.346.191,53
				Ingresos de gestión ordinaria	120.887.079,49

Indicadores presupuestarios

		(euros)
a) Del presupuesto de gastos corrientes:		
1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	92,54 :	109.089.336,02
		Obligaciones reconocidas netas

		Créditos totales

2) REALIZACIÓN DE PAGOS	92,40 :	100.803.140,53
		Pagos realizados

		Obligaciones reconocidas netas

3) ESFUERZO INVERSOR	27,83 :	30.358.713,49
		Obligaciones reconocidas netas (Capítulo 6 + 7)

		Total obligaciones reconocidas netas

		109.089.336,02

	(euros)
4) PERIODO MEDIO DE PAGO	
Obligaciones pendientes de pago x 365	3.024.461.353,85
Obligaciones reconocidas netas	109.089.336,02
b) Del presupuesto de ingresos corriente:	
1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	
Derechos reconocidos netos	119.061.856,30
Previsiones definitivas	117.889.750,00
2) REALIZACIÓN DE COBROS	
Recaudación neta	105.682.094,87
Derechos reconocidos netos	119.061.856,30
3) PERIODO MEDIO DE COBRO	
Derechos pendientes de cobro x 365	4.883.612.921,95
Derechos reconocidos netos	119.061.856,30

	(euros)
c) De presupuestos cerrados:	
1) REALIZACIÓN DE PAGOS	12.679.030,80
100,00 :	12.679.030,80
Saldo inicial de obligaciones (+/- modificaciones y anulaciones)	
2) REALIZACIÓN DE COBROS	19.349.751,43
95,63 :	20.234.872,11
Saldo inicial de derechos (+/- modificaciones y anulaciones)	

VI.11. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Sin contenido.

Los siguientes modelos de la Cuenta no tienen contenido:

V.3 Resultado de operaciones comerciales
VI.8 Provisiones y contingencias

INFORME DE AUDITORÍA DE LAS CUENTAS ANUALES

Ejercicio 2012

Intervención Delegada en C.A.P.N.

Índice

- I. Introducción.
- II. Objetivos y alcance del trabajo.
- III. Resultado del trabajo.
- IV. Opinión sobre las cuentas anuales.

I. Introducción

La Intervención General de la Administración del Estado, a través de la Intervención Delegada en el Consejo de Administración del Patrimonio Nacional, en uso de las competencias que le atribuye el artículo 168 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria y de acuerdo con lo establecido en la Disposición adicional cuarta del Real Decreto 2188/1995, de 28 de diciembre, introducida por el R.D. 339/1998, de 6 de Marzo, que modifica determinados artículos del anterior, ha realizado el presente informe de auditoría de cuentas.

Las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2012 fueron formuladas por el Presidente del Consejo de Administración del Patrimonio Nacional el día 26 de marzo de 2013 y puestas a disposición de esta Intervención Delegada en esa misma fecha. Con posterioridad, y a instancia de la Intervención General de la Administración del Estado, fueron reformuladas y puestas a disposición de esta Intervención Delegada por el Presidente del Consejo de Administración del Patrimonio Nacional el 12 de junio de 2013.

Los trabajos se han realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría del Sector Público, aprobadas por Resolución de la Intervención General de la Administración del Estado, de 14 de febrero de 1997. Asimismo se han tenido en cuenta las Normas Técnicas aplicables, en particular, la Norma Técnica de 8 de marzo de 2005 sobre los informes de auditoría de las cuentas anuales emitidos por la I.G.A.E., y la Norma Técnica de 11 de abril de 2007 sobre evaluación de la importancia relativa en las auditorías de cuentas realizadas por la I.G.A.E., así como la Circular 2/2009, de 16 de septiembre, de la I.G.A.E., sobre auditoría pública.

El informe provisional fue emitido con fecha 14 de junio de 2013, habiéndose recibido las alegaciones al mismo el 21 de junio.

II. Objetivos y alcance del trabajo

El objetivo de nuestro trabajo ha sido comprobar si las cuentas anuales examinadas representan en todos los aspectos significativos la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad de acuerdo con las normas y principios contables y presupuestarios que son de aplicación, y contienen la información necesaria para su interpretación y comprensión adecuada. Asimismo, nuestro trabajo ha comprendido la verificación de que la entidad ha cumplido con las reglas o normas presupuestarias contenidas en la Ley General Presupuestaria.

El examen comprende el Balance de Situación al 31 de diciembre de 2012, la Cuenta de Resultado Económico-Patrimonial, el Estado de Liquidación del Presupuesto, la Memoria, el Estado de Flujos de Efectivo y el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto correspondientes al ejercicio anual finalizado en dicha fecha. La información relativa a las cuentas anuales a que se refiere este informe de auditoría queda contenida en el fichero 25103_2012_F_130612_102704_Cuenta.zip cuyo resumen electrónico es 68BFDA02CA5F31AF2F3F7378A5261AB2 y que está depositado en el Registro Digital de Cuentas Públicas (*Red.coa*) de la Intervención General de la Administración del Estado con el número de registro 201300155.

De acuerdo con la legislación vigente se presentan a efectos comparativos con cada una de las partidas del Balance de Situación, de la Cuenta de Resultado Económico-Patrimonial y del Estado de Flujos de Efectivo, además de las cifras del ejercicio 2012, las correspondientes al ejercicio anterior. Nuestra opinión se refiere exclusivamente a las cuentas del ejercicio 2012. Con fecha 13 de julio de 2012 esta Intervención Delegada emitió un informe de auditoría de las cuentas anuales del ejercicio 2011, en el que se expresó una opinión favorable.

En el desarrollo de nuestro trabajo no ha existido ninguna limitación al alcance.

III. Resultado del trabajo.

a) **Diferencias contables que pueden afectar a la representatividad de las cuentas anuales por ser superiores al umbral de materialidad**

Para el ejercicio 2012, la cifra de materialidad global, calculada conforme a la Norma Técnica de 11 de abril de 2007 sobre evaluación de la importancia relativa en las auditorías de cuentas realizadas por la Intervención General de la Administración del Estado, asciende a 885.032,97 euros.

No se ha detectado ninguna diferencia superior a esta cifra.

b) **Circunstancias que no afectan a la representatividad de las cuentas anuales**

b) 1. **Diferencias contables inferiores al umbral de materialidad**

Deudores: En los deudores presupuestarios se ha detectado una diferencia global por importe de -26.962,15 euros entre las cifras registradas en contabilidad (Cuentas 430000 y 431000) y los listados de deudores facilitados por el organismo. Esta diferencia se desglosa en:

1. En relación a los deudores del ejercicio corriente la diferencia es de -106.321 euros y se debe a discordancias entre los datos utilizados por contabilidad y los obtenidos por la auditoría en los deudores provenientes de arrendamientos.

2. En los deudores procedentes de ejercicios cerrados la diferencia global es de +79.358,85 euros y tiene su origen, como en el caso anterior, en los deudores por arrendamientos. Dicha cifra es el resultado aritmético de las diferencias de distinto signo que se han originado en los ejercicios anteriores.

Provisión por insolvencias: Se ha dotado una provisión por deterioro de valor de créditos por importe de 748.707,92 euros, reflejada en la cuenta (490000). El importe calculado por la auditoría es de 640.717,04 euros, por lo que surge una diferencia en exceso de 107.990,88 euros.

El origen de esta diferencia no está en los cálculos efectuados sino en las cifras de deudores que se han tomado como base para calcular la provisión.

Inmovilizado

Se ha activado como inmovilizado intangible el coste de mantenimiento de diversos programas informáticos por un importe total de 140.785,93 euros, contraviniendo lo dispuesto en la Norma de Reconocimiento y Valoración 5ª 5.4 del PGCP'2010, conforme a la cual en ningún caso podrán figurar en el activo los gastos de mantenimiento de aplicaciones informáticas.

Seguridad Social

El saldo acreedor de la cuenta (476000) *Seguridad Social*, asciende a 879.820,24 euros a 31 de diciembre de 2012. El importe de los recibos de liquidación y del pago a la Seguridad Social efectuado en enero de 2013 es de 930.197,38 euros (incluida la Seguridad Social correspondiente a escuelas taller y talleres de empleo), generándose una diferencia de -50.377,14 euros.

IRPF

El saldo acreedor de la cuenta (475100) *Hacienda Pública, acreedor por retenciones practicadas* es de 601.860,86 euros a 31/12/12 en el balance de comprobación. En enero de 2013 se realizan pagos por este concepto al Tesoro por un

importe de 499.329,61 euros, produciéndose una diferencia de 102.531,25 euros.

Tesorería

El saldo de la cuenta (575100) *Bancos e instituciones de crédito. Anticipos de caja fija*, asciende a 31 de diciembre de 2012 en el Balance de comprobación a 1.955.279,15 euros y es conforme con la información suministrada por los Bancos. El saldo a esa misma fecha según los estados de situación de tesorería proporcionados por el Organismo es de 1.559.812,81 euros, lo que supone una diferencia total de 395.466,34 euros.

En las alegaciones formuladas por Patrimonio Nacional se pone de manifiesto que la diferencia surgida se debe a que los estados de situación de tesorería se elaboraron antes del 31/12/2012 y por ello no se incluyeron las últimas reposiciones que se hicieron al final del ejercicio. El Organismo adjunta la conciliación de las últimas reposiciones contabilizadas y no incluidas en los estados de situación.

b) 2. Incidencias contables no cuantificables

Inmovilizado

No se ha concluido la actualización del inventario de modo que éste permita un seguimiento individualizado de las altas, bajas, amortizaciones y posibles pérdidas irreversibles de los elementos que lo conforman.

Existencias

No se ha podido verificar si las existencias cumplen los criterios de registro y valoración previstos en la Norma de Reconocimiento y Valoración 11ª del PGCP'2010 por los siguientes motivos:

1º La información proporcionada por el inventario resulta insuficiente debido, tanto a la inexistencia de un procedimiento para el cálculo del coste de producción de

las existencias, como al control defectuoso de las entradas y salidas que se producen.

2º El reflejo de las cuentas (320000) *Elementos y conjuntos incorporables* y (612000) *Variación de existencias de otros aprovisionamientos* en el Balance no permite una comprobación fiable de esta área debido a la imposibilidad de conciliarlo con el mayor de dichas cuentas. Además, la cifra de la cuenta (612000) *Variación de existencias de otros aprovisionamientos*, no es congruente con las obligaciones reconocidas netas en el concepto 240 *Gastos de edición y distribución* del estado de liquidación del presupuesto de gastos.

Ajustes por periodificación

No se han producido movimientos en la cuenta (480) *Gastos Anticipados* en la que se deberían periodificar los gastos contabilizados en el ejercicio 2012 y que corresponden al ejercicio 2013.

b) 3. Otras incidencias

Memoria

Estado F.23.7 de la Memoria, *Balance de resultados e informe de gestión*: En el primer objetivo, Servicios a la Corona y Actos de Estado, existen desviaciones a la baja entre los actos previstos y los realizados. No obstante el coste realizado (en términos de obligaciones reconocidas) es superior en un 24,14% respecto al previsto inicialmente (créditos definitivos). En el caso del séptimo objetivo, Dirección y gestión de medios operativos, financieros, de personal y patrimoniales, el coste ha resultado un 10,45% superior al previsto. En los objetivos segundo, Mantenimiento, conservación y rehabilitación arquitectónica de Palacios, tercero, Mantenimiento, conservación y rehabilitación de jardines históricos, cuarto, Conservación y restauración de bienes muebles histórico artísticos, y octavo, Seguridad de bienes afectos al CAPN, los costes

realizados han sido inferiores a los presupuestados aún habiéndose cumplido los objetivos al 100%.

IV. Opinión sobre las cuentas anuales.

En nuestra opinión, las cuentas anuales del Consejo de Administración del Patrimonio Nacional correspondientes al ejercicio 2012, representan en todos los aspectos significativos la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera o presupuestaria y de los resultados de la entidad y contienen la información necesaria para su interpretación y comprensión adecuada, de conformidad con las normas y principios contables y presupuestarios que son de aplicación.

El presente informe de auditoría ha sido firmado electrónicamente a través de la aplicación Registro Digital de Cuentas Públicas (RED.coa) de la Intervención General de la Administración del Estado por don Federico Montero Hita, Interventor Delegado en el Consejo de Administración del Patrimonio Nacional, en Madrid, a 25 de junio de 2013.