

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

# PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA

---

## SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

# 2024

### TOMO I : ESTADOS CONTABLES

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA 2024  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## ÍNDICE

### SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

•Instituto de Finanzas de Cantabria.....	9
•Fundación Marqués de Valdecilla, Medio Propio.....	19
•Fundación Cántabra para la Salud y el Bienestar Social , Fundación del Sector Público, Medio Propio.....	31
•Fundación del Sector Público Centro Tecnológico en Logística Integral Cantabria, Medio Propio.....	43
•Fundación para las Relaciones Laborales de Cantabria.....	55
•Fundación Fondo Cantabria Cooperera .....	67
•Fundación Festival Internacional de Santander .....	79
•Fundación Instituto Hidráulica Ambiental de Cantabria .....	91
•Fundación Comillas del Español y la Cultura Hispánica .....	103
•Fundación Instituto Investigación Marqués de Valdecilla .....	115
•Fundación Camino Lebaniego.....	127
•Fundación de Investigación y Transferencia de Cantabria, F.S.P .....	139
•Gestión de Viviendas e Infraestructuras de Cantabria, S.L, Medio Propio	151
•Oficina de Proyectos Europeos del Gobierno de Cantabria, S.L. ....	161
•Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía de Cantabria, S.A., Medio Propio	171
• Sociedad Regional Cántabra de Promoción Turística, S.A. ....	181
•El Soplao, S.L. ....	191
•Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, S.L. ....	201
•Sociedad para el Desarrollo Regional de Cantabria, S.A. ....	211
•Suelo Industrial de Cantabria, S.L. ....	221
•Sociedad Gestora Parque Científico-Tecnológico Cantabria, S.L.....	231
•Sociedad Gestora Interreg Espacio Sudoeste Europeo, S.L.U.....	241
•Hospital Virtual Valdecilla, S.L.U .....	251
•Sociedad Activos Inmobiliarios Campus Comillas, S.L.U.....	261
•Ciudad de Transportes de Santander, S.A. ....	271

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## ÍNDICE

• Sociedad Regional de Educación M.P., S.L.....	281
• Aberekin, S.A.....	291
• Parque Empresarial de Cantabria, S.L.....	301

### OTROS ENTES DEL SECTOR PÚBLICO INSTITUCIONAL

• Fondo de Derribos de Cantabria .....	313
--	-----

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

# SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## **INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA**

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>	<b>2.365.563</b>	<b>2.400.000</b>	<b>3.550.000</b>	<b>4.850.000</b>	<b>5.400.000</b>
a) Ventas	2.365.563	2.400.000	3.550.000	4.850.000	5.400.000
b) Prestaciones de servicios					
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>					
a) Consumo de mercaderías					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas					
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>					
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente					
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-386.114</b>	<b>-435.000</b>	<b>-625.000</b>	<b>-640.000</b>	<b>-650.000</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-298.372	-330.000	-466.344	-475.671	-485.185
b) Cargas sociales	-87.743	-105.000	-158.656	-164.329	-164.815
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>-2.330.487</b>	<b>-2.450.700</b>	<b>-3.095.000</b>	<b>-3.725.000</b>	<b>-4.225.000</b>
a) Servicios exteriores	-2.327.529	-2.447.700	-3.090.000	-3.720.000	-4.220.000
b) Tributos					
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente	-2.957	-3.000	-5.000	-5.000	-5.000
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-2.460</b>	<b>-14.300</b>	<b>-15.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>					
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>	<b>36.000</b>				
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>	<b>162.155</b>				
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>-155.343</b>	<b>-500.000</b>	<b>-185.000</b>	<b>460.000</b>	<b>500.000</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL 2022	PREVISIÓN			
		2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>		1.000.000	685.000	40.000	
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		1.000.000	685.000	40.000	
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros		1.000.000	685.000	40.000	
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	-1.297				
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-1.297				
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	-1.297	1.000.000	685.000	40.000	
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	-156.640	500.000	500.000	500.000	500.000
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	-156.640	500.000	500.000	500.000	500.000
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	-156.640	500.000	500.000	500.000	500.000

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-156.640</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>-32.243</b>	<b>-985.700</b>	<b>-670.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>25.000</b>
a) Amortización del inmovilizado	2.460	14.300	15.000	25.000	25.000
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones	-36.000				
d) Imputación de subvenciones					
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros		-1.000.000	-685.000	-40.000	
h) Gastos financieros	1.297				
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>6.757.593</b>	<b>-28.988.374</b>	<b>-6.072.500</b>	<b>-29.462.500</b>	<b>-950.000</b>
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-115.515	13.423.591	-224.500	-247.000	-104.500
c) Otros activos corrientes	2.176.725	-35.924.534	31.913.475	4.818.000	744.800
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-3.054	-3.451	3.525	3.500	-2.800
e) Otros pasivos corrientes	58.336	-216.153	-40.000	-2.555.000	-87.500
f) Otros activos y pasivos no corrientes	4.641.101	-6.267.827	-37.725.000	-31.482.000	-1.500.000
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-1.802</b>	<b>790.917</b>	<b>685.000</b>	<b>40.000</b>	
a) Pagos de intereses	-1.297				
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses		790.917	685.000	40.000	
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)	-505				
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>6.566.908</b>	<b>-28.683.157</b>	<b>-5.557.500</b>	<b>-28.937.500</b>	<b>-425.000</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>		<b>-195.000</b>	<b>-125.000</b>		
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible			-125.000		
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias		-195.000			
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>			<b>195.000</b>		
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias			195.000		
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>		<b>-195.000</b>	<b>70.000</b>		

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	-12.024		10.000.000		
a) Emisión de instrumentos de patrimonio			10.000.000		
b) Amortización de instrumentos de patrimonio	-12.024				
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	-8.976.695	-4.574.222	-4.512.500	28.937.500	1.925.000
a) Emisión				31.000.000	4.000.000
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito				31.000.000	4.000.000
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras					
b) Devolución y amortización de	-8.976.695	-4.574.222	-4.512.500	-2.062.500	-2.075.000
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito	-8.976.695	-4.574.222	-4.512.500	-2.062.500	-2.075.000
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras					
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>	-8.988.719	-4.574.222	5.487.500	28.937.500	1.925.000
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	-2.421.811	-33.452.379			1.500.000
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	38.374.190	35.952.379	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	35.952.379	2.500.000	2.500.000	2.500.000	4.000.000

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>46.365.720</b>	<b>51.480.513</b>	<b>89.120.513</b>	<b>120.577.513</b>	<b>122.052.513</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>					
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas					
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>5.245</b>	<b>2.945</b>	<b>112.945</b>	<b>87.945</b>	<b>62.945</b>
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	5.245	2.945	112.945	87.945	62.945
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>		<b>195.000</b>			
1. Terrenos					
2. Construcciones		195.000			
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>	<b>46.360.475</b>	<b>51.282.568</b>	<b>89.007.568</b>	<b>120.489.568</b>	<b>121.989.568</b>
1. Instrumentos de patrimonio	175	175	175	175	175
2. Créditos a empresas	46.360.300	51.282.393	89.007.393	120.489.393	121.989.393
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>57.457.509</b>	<b>46.506.073</b>	<b>14.817.098</b>	<b>10.246.098</b>	<b>11.105.798</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>14.179.311</b>	<b>755.721</b>	<b>980.221</b>	<b>1.227.221</b>	<b>1.331.721</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios					
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	14.179.311	755.721	980.221	1.227.221	1.331.721
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas					
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>	<b>7.309.210</b>	<b>43.250.352</b>	<b>11.336.877</b>	<b>6.518.877</b>	<b>5.774.077</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas	7.309.210	10.250.352	10.336.877	6.518.877	5.774.077
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros		33.000.000	1.000.000		
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>	<b>16.608</b>				
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>35.952.379</b>	<b>2.500.000</b>	<b>2.500.000</b>	<b>2.500.000</b>	<b>4.000.000</b>
1. Tesorería	35.952.379	2.500.000	2.500.000	2.500.000	4.000.000
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>103.823.229</b>	<b>97.986.586</b>	<b>103.937.611</b>	<b>130.823.611</b>	<b>133.158.311</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>36.528.970</b>	<b>35.871.336</b>	<b>46.371.336</b>	<b>46.871.336</b>	<b>47.371.336</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>33.538.005</b>	<b>34.035.922</b>	<b>44.535.922</b>	<b>45.035.922</b>	<b>45.535.922</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>36.171.041</b>	<b>36.171.041</b>	<b>46.171.041</b>	<b>46.171.041</b>	<b>46.171.041</b>
1. Capital escriturado	36.171.041	36.171.041	46.171.041	46.171.041	46.171.041
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>					
<b>III. RESERVAS</b>	<b>-1.152.887</b>	<b>-1.154.970</b>	<b>-1.154.970</b>	<b>-1.154.970</b>	<b>-1.135.119</b>
1. Legal y estatutarias	-1.152.887	-1.154.970	-1.154.970	-1.154.970	-1.135.119
2. Otras reservas					
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-1.323.508</b>	<b>-1.480.148</b>	<b>-980.148</b>	<b>-480.148</b>	
1. Remanente	-1.323.508	-1.480.148	-980.148	-480.148	
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)					
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>					
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-156.640</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>	<b>2.990.965</b>	<b>1.835.414</b>	<b>1.835.414</b>	<b>1.835.414</b>	<b>1.835.414</b>
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>	<b>2.990.965</b>	<b>1.835.414</b>	<b>1.835.414</b>	<b>1.835.414</b>	<b>1.835.414</b>
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>					
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>60.954.975</b>	<b>55.995.569</b>	<b>51.483.069</b>	<b>80.420.569</b>	<b>82.345.569</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>59.957.986</b>	<b>55.383.764</b>	<b>50.871.264</b>	<b>79.808.764</b>	<b>81.733.764</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	19.737.651	15.309.602	10.797.102	39.734.602	41.659.602
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	40.220.335	40.074.162	40.074.162	40.074.162	40.074.162
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>996.988</b>	<b>611.805</b>	<b>611.805</b>	<b>611.805</b>	<b>611.805</b>
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>6.339.284</b>	<b>6.119.681</b>	<b>6.083.206</b>	<b>3.531.706</b>	<b>3.441.406</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>6.298.821</b>	<b>6.096.073</b>	<b>6.056.073</b>	<b>3.501.073</b>	<b>3.413.573</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	5.687.358	5.513.651	5.598.651	3.148.651	3.161.151
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	611.463	582.422	457.422	352.422	252.422
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>27.058</b>	<b>23.608</b>	<b>27.133</b>	<b>30.633</b>	<b>27.833</b>
1. Proveedores					
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	27.058	23.608	27.133	30.633	27.833
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas					
7. Anticipos de clientes					
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>13.405</b>				
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>103.823.229</b>	<b>97.986.586</b>	<b>103.937.611</b>	<b>130.823.611</b>	<b>133.158.311</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>	<b>1.146.339</b>	<b>1.244.858</b>	<b>2.801.980</b>	<b>2.051.980</b>	<b>2.051.980</b>
a) Cuotas de asociados y afiliados					
b) Aportaciones de usuarios					
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	35.944	8.000	100.000	100.000	100.000
d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio	1.110.395	1.236.858	2.701.980	1.951.980	1.951.980
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	1.020.321	1.144.495	2.595.688	1.845.688	1.845.688
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea	68.217	64.963			
- De otros	21.857	27.400	106.292	106.292	106.292
e) Reintegro de ayudas y asignaciones					
<b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>	<b>6.126.156</b>	<b>7.225.358</b>	<b>7.050.000</b>	<b>6.950.000</b>	<b>6.950.000</b>
<b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>	<b>-169.396</b>	<b>-697.213</b>	<b>-152.509</b>	<b>-147.494</b>	<b>-147.494</b>
a) Ayudas monetarias	-125.400	-126.515	-130.515	-125.515	-125.515
b) Ayudas no monetarias	-43.996	-570.698	-21.994	-21.979	-21.979
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno					
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados					
<b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>	<b>-383.662</b>				
<b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>					
<b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>	<b>-2.964.024</b>	<b>-2.983.294</b>	<b>-4.708.845</b>	<b>-4.259.945</b>	<b>-4.259.945</b>
<b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>144.547</b>	<b>203.738</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-3.669.389</b>	<b>-3.876.051</b>	<b>-4.242.090</b>	<b>-3.336.117</b>	<b>-3.336.117</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.799.996	-2.910.798	-3.191.290	-2.509.802	-2.509.802
b) Indemnizaciones	-4.928	-7.745			
c) Cargas sociales	-864.465	-957.508	-1.050.800	-826.315	-826.315
d) Provisiones					
<b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>-872.323</b>	<b>-1.021.050</b>	<b>-1.118.125</b>	<b>-1.337.025</b>	<b>-1.337.025</b>
a) Servicios exteriores	-909.938	-1.018.319	-1.115.009	-1.334.025	-1.334.025
b) Tributos	37.615	-2.731	-3.116	-3.000	-3.000
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-84.302</b>	<b>-85.208</b>	<b>-83.170</b>	<b>-101.026</b>	<b>-62.986</b>
<b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>2.131</b>	<b>1.242</b>	<b>948</b>	<b>948</b>	<b>927</b>
<b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>	<b>-629</b>	<b>-130.355</b>			
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras	-629	-130.355			
<b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>					
<b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>-724.552</b>	<b>-117.975</b>	<b>-448.811</b>	<b>-175.679</b>	<b>-137.660</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	<b>5.350</b>	<b>8.188</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	5.350	2.869	2.800	2.800	2.800
a1) En entidades del grupo y asociadas					
a2) En terceros	5.350	2.869	2.800	2.800	2.800
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		5.319			
b1) De entidades del grupo y asociadas					
b2) De terceros		5.319			
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-40</b>				
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-40				
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>					
<b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>	<b>5.310</b>	<b>8.188</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>
<b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>	<b>-719.242</b>	<b>-109.787</b>	<b>-446.011</b>	<b>-172.879</b>	<b>-134.860</b>
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>-719.242</b>	<b>-109.787</b>	<b>-446.011</b>	<b>-172.879</b>	<b>-134.860</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>-719.242</b>	<b>-109.787</b>	<b>-446.011</b>	<b>-172.879</b>	<b>-134.860</b>
<b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>					
<b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>	<b>-6.807</b>				
<b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>					
<b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>1.166.019</b>	<b>1.211.958</b>	<b>2.695.688</b>	<b>1.945.688</b>	<b>1.945.688</b>
<b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>					
<b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>					
<b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b>	<b>1.159.212</b>	<b>1.211.958</b>	<b>2.695.688</b>	<b>1.945.688</b>	<b>1.945.688</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>					
1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA					
2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO					
3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	-1.112.527	-1.238.100	-2.702.928	-1.952.929	-1.952.907
4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES					
<b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>	-1.112.527	-1.238.100	-2.702.928	-1.952.929	-1.952.907
<b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b>	46.685	-26.142	-7.240	-7.241	-7.219
<b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>					
<b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>	4.079				
<b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>					
<b>I) OTRAS VARIACIONES</b>		29.761			
<b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>	-668.478	-106.168	-453.251	-180.120	-142.079

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-719.242</b>	<b>-109.787</b>	<b>-446.011</b>	<b>-172.879</b>	<b>-134.860</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>144.388</b>	<b>646.476</b>	<b>101.416</b>	<b>119.257</b>	<b>81.238</b>
a) Amortización del inmovilizado	84.302	85.208	83.170	101.026	62.986
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones	39.032				
d) Imputación de subvenciones	-2.131	-1.242	-948	-948	-927
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-5.350	-8.188	-2.800	-2.800	-2.800
h) Gastos financieros	40				
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos	28.495	570.698	21.994	21.979	21.979
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>2.801.272</b>	<b>-2.393.339</b>	<b>2.109.280</b>	<b>1.379.280</b>	<b>1.379.279</b>
a) Existencias	402.661	370			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	2.796.627	-1.918.528	-484.804	-984.803	-984.805
c) Otros activos corrientes	2.510	490			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-699.611	-67.250	2.621.575	2.391.576	2.391.575
e) Otros pasivos corrientes	183.620	-183.540			
f) Otros activos y pasivos no corrientes	115.466	-224.881	-27.491	-27.493	-27.491
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>5.310</b>				
a) Pagos de intereses	-40				
b) Cobros de dividendos	5.350				
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>2.231.727</b>	<b>-1.856.650</b>	<b>1.764.685</b>	<b>1.325.658</b>	<b>1.325.657</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-29.104</b>	<b>-571.561</b>	<b>-42.000</b>	<b>-42.000</b>	<b>-42.000</b>
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material	-29.104	-571.561	-42.000	-42.000	-42.000
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>					
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-29.104</b>	<b>-571.561</b>	<b>-42.000</b>	<b>-42.000</b>	<b>-42.000</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN</b>		
			<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>	<b>26.200</b>	<b>2.500</b>			
a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social					
b) Disminuciones del fondo social					
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	26.200	2.500			
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros	26.200	2.500			
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>
a) Emisión					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados					
5. Préstamos procedentes del Sector Público					
6. Otras deudas					
b) Devolución y amortización de	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Otras deudas	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
<b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>	<b>-173.800</b>	<b>-197.500</b>	<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b>	<b>2.028.823</b>	<b>-2.625.711</b>	<b>1.522.685</b>	<b>1.083.658</b>	<b>1.083.657</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.907.070	3.935.893	1.310.182	2.832.867	3.916.525
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	3.935.893	1.310.182	2.832.867	3.916.525	5.000.182

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.554.468</b>	<b>1.705.553</b>	<b>1.666.388</b>	<b>1.609.383</b>	<b>1.590.418</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>18.032</b>	<b>11.668</b>	<b>5.303</b>		
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	18.032	11.668	5.303		
6. Derechos sobre activos cedidos en uso					
7. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>					
1. Bienes inmuebles					
2. Archivos					
3. Bibliotecas					
4. Museos					
5. Bienes muebles					
6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico					
<b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>1.398.135</b>	<b>1.555.584</b>	<b>1.522.784</b>	<b>1.471.082</b>	<b>1.452.117</b>
1. Terrenos y construcciones	974.015	1.295.352	1.269.919	1.221.227	1.172.534
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	311.621	260.232	252.865	249.855	279.583
3. Inmovilizado en curso y anticipos	112.499				
<b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>138.301</b>	<b>138.301</b>	<b>138.301</b>	<b>138.301</b>	<b>138.301</b>
1. Instrumentos de patrimonio	138.301	138.301	138.301	138.301	138.301
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>7.483.874</b>	<b>6.775.831</b>	<b>8.783.320</b>	<b>10.851.781</b>	<b>12.920.243</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>	<b>1.645.882</b>	<b>1.645.512</b>	<b>1.645.512</b>	<b>1.645.512</b>	<b>1.645.512</b>
1. Bienes destinados a la actividad					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	196.140	196.140	196.140	196.140	196.140
3. Productos en curso	863.460	863.460	863.460	863.460	863.460
4. Productos terminados	585.701	585.701	585.701	585.701	585.701
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores	581	211	211	211	211
<b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>	<b>5.316</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
1. Entidades del grupo					
2. Entidades asociadas					
3. Otros	5.316	7.500	7.500	7.500	7.500

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>1.888.874</b>	<b>3.805.218</b>	<b>4.290.022</b>	<b>5.274.825</b>	<b>6.259.630</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	804.454	1.581.099	1.581.099	1.581.099	1.581.099
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	-3.631	-3.631	-3.631	-3.631	-3.631
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	1.088.051	2.227.750	2.712.554	3.697.357	4.682.162
7. Fundadores por desembolsos exigidos					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>	<b>7.909</b>	<b>7.419</b>	<b>7.419</b>	<b>7.419</b>	<b>7.419</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	7.909	7.419	7.419	7.419	7.419
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>3.935.893</b>	<b>1.310.182</b>	<b>2.832.867</b>	<b>3.916.525</b>	<b>5.000.182</b>
1. Tesorería	3.935.893	1.310.182	2.832.867	3.916.525	5.000.182
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>9.038.342</b>	<b>8.481.384</b>	<b>10.449.708</b>	<b>12.461.164</b>	<b>14.510.661</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>5.448.207</b>	<b>5.342.040</b>	<b>4.888.789</b>	<b>4.708.669</b>	<b>4.566.591</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>5.290.104</b>	<b>5.210.078</b>	<b>4.764.068</b>	<b>4.591.189</b>	<b>4.456.329</b>
<b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
1. Dotación fundacional / Fondo social	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)					
<b>II. RESERVAS</b>					
1. Estatutarias					
2. Otras reservas					
<b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>5.979.346</b>	<b>5.289.865</b>	<b>5.180.079</b>	<b>4.734.068</b>	<b>4.561.189</b>
1. Remanente	5.922.080	5.232.599	5.122.813	4.676.802	4.503.923
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)	57.266	57.266	57.266	57.266	57.266
<b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>-719.242</b>	<b>-109.787</b>	<b>-446.011</b>	<b>-172.879</b>	<b>-134.860</b>
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>	<b>12.882</b>	<b>12.882</b>	<b>12.882</b>	<b>12.882</b>	<b>12.882</b>
<b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>	<b>12.882</b>	<b>12.882</b>	<b>12.882</b>	<b>12.882</b>	<b>12.882</b>
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>145.221</b>	<b>119.080</b>	<b>111.839</b>	<b>104.598</b>	<b>97.380</b>
<b>I. SUBVENCIONES</b>	<b>67.521</b>	<b>38.880</b>	<b>31.639</b>	<b>24.398</b>	<b>17.180</b>
<b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>	<b>77.700</b>	<b>80.200</b>	<b>80.200</b>	<b>80.200</b>	<b>80.200</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>2.419.644</b>	<b>2.219.643</b>	<b>2.019.643</b>	<b>1.819.643</b>	<b>1.619.643</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>2.419.644</b>	<b>2.219.643</b>	<b>2.019.643</b>	<b>1.819.643</b>	<b>1.619.643</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	2.419.644	2.219.643	2.019.643	1.819.643	1.619.643
<b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO</b>					
<b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>	<b>REAL</b>		<b>PREVISIÓN</b>		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.170.491</b>	<b>919.701</b>	<b>3.541.276</b>	<b>5.932.852</b>	<b>8.324.427</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>39.032</b>	<b>39.032</b>	<b>39.032</b>	<b>39.032</b>	<b>39.032</b>
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>189.354</b>	<b>18.454</b>	<b>18.454</b>	<b>18.454</b>	<b>18.454</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	189.354	18.454	18.454	18.454	18.454
<b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>	<b>227.533</b>	<b>207.608</b>	<b>207.608</b>	<b>207.608</b>	<b>207.608</b>
<b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>699.588</b>	<b>652.263</b>	<b>3.273.838</b>	<b>5.665.414</b>	<b>8.056.989</b>
1. Proveedores	457.173	503.624	3.125.199	5.516.775	7.908.350
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios					
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	4.717	4.727	4.727	4.727	4.727
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	222.520	128.734	128.734	128.734	128.734
7. Anticipos recibidos por pedidos	15.178	15.178	15.178	15.178	15.178
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>	<b>14.984</b>	<b>2.344</b>	<b>2.344</b>	<b>2.344</b>	<b>2.344</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>9.038.342</b>	<b>8.481.384</b>	<b>10.449.708</b>	<b>12.461.164</b>	<b>14.510.661</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO, MEDIO PROPIO

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO, MEDIO PROPIO**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>	<b>3.159.825</b>	<b>4.229.375</b>	<b>3.792.117</b>	<b>3.610.867</b>	<b>3.696.384</b>
a) Cuotas de asociados y afiliados					
b) Aportaciones de usuarios	25.603	30.914	34.225	34.909	37.000
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	1.974.818	2.039.062	2.044.762	2.085.658	2.169.084
d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio	1.159.403	2.159.398	1.713.130	1.490.300	1.490.300
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	275.000	565.000			
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma	884.403	1.594.398	1.713.130	1.490.300	1.490.300
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
e) Reintegro de ayudas y asignaciones					
<b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>	<b>109.199</b>	<b>169.463</b>	<b>179.000</b>	<b>180.000</b>	<b>183.600</b>
<b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>	<b>-41.317</b>	<b>-85.767</b>			
a) Ayudas monetarias	-41.317	-85.767			
b) Ayudas no monetarias					
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno					
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados					
<b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>					
<b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>	<b>-271.227</b>	<b>-342.678</b>	<b>-345.060</b>	<b>-325.000</b>	<b>-338.000</b>
<b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>54.684</b>	<b>53.743</b>	<b>62.500</b>	<b>63.000</b>	<b>63.000</b>
<b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-2.790.621</b>	<b>-3.526.215</b>	<b>-3.274.457</b>	<b>-3.048.586</b>	<b>-3.122.179</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.190.425	-2.690.346	-2.503.612	-2.333.578	-2.389.438
b) Indemnizaciones	-2.683	-22.084	-6.018	-2.127	-2.192
c) Cargas sociales	-597.513	-813.785	-764.828	-712.882	-730.549
d) Provisiones					
<b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>-442.050</b>	<b>-507.370</b>	<b>-463.110</b>	<b>-472.372</b>	<b>-481.820</b>
a) Servicios exteriores	-430.530	-492.660	-448.010	-456.970	-466.110
b) Tributos	-11.520	-14.710	-15.100	-15.402	-15.710
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-166.466</b>	<b>-160.870</b>	<b>-166.000</b>	<b>-169.320</b>	<b>-172.706</b>
<b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>167.930</b>	<b>160.870</b>	<b>166.000</b>	<b>169.320</b>	<b>172.706</b>
<b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>	<b>3.020</b>				
<b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>	<b>-2.145</b>	<b>-235.560</b>			
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras	-2.145	-235.560			
<b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>	<b>-382</b>	<b>-30</b>		<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>-219.549</b>	<b>-245.040</b>	<b>-49.010</b>	<b>7.408</b>	<b>485</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO, MEDIO PROPIO**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>					
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En entidades del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros					
b1) De entidades del grupo y asociadas					
b2) De terceros					
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	-5.136		-500	-1.000	-1.000
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-5.136		-500	-1.000	-1.000
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>					
<b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>	-5.136		-500	-1.000	-1.000
<b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>	-224.685	-245.040	-49.510	6.408	-515
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	-224.685	-245.040	-49.510	6.408	-515
<b>B) OPERACIONES INTERRUPTIDAS</b>					
<b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUPTIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	-224.685	-245.040	-49.510	6.408	-515
<b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>					
<b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>					
<b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	1.251.576	2.841.140	1.779.687	1.545.300	1.545.300
<b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>					
<b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>					
<b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b>	1.251.576	2.841.140	1.779.687	1.545.300	1.545.300

- 32 -

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO, MEDIO PROPIO**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>					
1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA					
2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO					
3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	-1.373.305	-2.374.012	-1.941.630	-1.722.620	-1.726.006
4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES					
<b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>	<b>-1.373.305</b>	<b>-2.374.012</b>	<b>-1.941.630</b>	<b>-1.722.620</b>	<b>-1.726.006</b>
<b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b>	<b>-121.728</b>	<b>467.129</b>	<b>-161.943</b>	<b>-177.320</b>	<b>-180.706</b>
F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO					
G) AJUSTES POR ERRORES					
H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL					
I) OTRAS VARIACIONES					
<b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>	<b>-346.414</b>	<b>222.089</b>	<b>-211.453</b>	<b>-170.912</b>	<b>-181.221</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO, MEDIO PROPIO**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-224.685</b>	<b>-245.040</b>	<b>-49.510</b>	<b>6.408</b>	<b>-515</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>-30.531</b>	<b>225.929</b>	<b>500</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
a) Amortización del inmovilizado	166.466	160.870	166.000	169.320	172.706
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones	-36.348	-9.631			
d) Imputación de subvenciones	-167.930	-160.870	-166.000	-169.320	-172.706
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado	2.145	235.560			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros					
h) Gastos financieros	5.136		500	1.000	1.000
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>1.608.518</b>	<b>-416.903</b>	<b>-69.124</b>	<b>28.971</b>	<b>132.523</b>
a) Existencias	349	-352		500	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-27.968	37.245	370.897	60.866	95.200
c) Otros activos corrientes	1.113.239	1.730	3.095		1
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	31.147	-168.034	56.884	17.605	37.322
e) Otros pasivos corrientes	491.752	-287.490	-500.000	-50.000	
f) Otros activos y pasivos no corrientes					
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-5.136</b>		<b>-500</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
a) Pagos de intereses	-5.136		-500	-1.000	-1.000
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>1.348.166</b>	<b>-436.013</b>	<b>-118.634</b>	<b>35.379</b>	<b>132.008</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-90.583</b>	<b>-544.551</b>	<b>-137.184</b>	<b>-157.320</b>	<b>-157.706</b>
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible		6.936	-184	2.000	2.000
c) Inmovilizado material	-90.510	-551.487	-137.000	-159.320	-159.706
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros	-73				
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>					
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-90.583</b>	<b>-544.551</b>	<b>-137.184</b>	<b>-157.320</b>	<b>-157.706</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO, MEDIO PROPIO**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>	<b>32.647</b>	<b>627.999</b>	<b>4.057</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>
a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social					
b) Disminuciones del fondo social					
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	32.647	627.999	4.057	-8.000	-8.000
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	32.647	627.999	4.057	-8.000	-8.000
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>-482.767</b>	<b>-282.767</b>			
a) Emisión	-482.767	-282.767			
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	-482.767				
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados					
5. Préstamos procedentes del Sector Público					
6. Otras deudas		-282.767			
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Otras deudas					
<b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>	<b>-450.120</b>	<b>345.232</b>	<b>4.057</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b>	<b>807.463</b>	<b>-635.332</b>	<b>-251.760</b>	<b>-129.941</b>	<b>-33.699</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	277.868	1.085.332	450.000	198.240	68.299
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	1.085.332	450.000	198.240	68.299	34.600

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO, MEDIO PROPIO**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>5.329.986</b>	<b>5.478.107</b>	<b>5.449.291</b>	<b>5.437.291</b>	<b>5.422.291</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>16.136</b>	<b>9.200</b>	<b>9.383</b>	<b>7.383</b>	<b>5.383</b>
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	16.136	9.200	9.383	7.383	5.383
6. Derechos sobre activos cedidos en uso					
7. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>					
1. Bienes inmuebles					
2. Archivos					
3. Bibliotecas					
4. Museos					
5. Bienes muebles					
6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico					
<b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>5.312.776</b>	<b>5.467.832</b>	<b>5.438.832</b>	<b>5.428.832</b>	<b>5.415.832</b>
1. Terrenos y construcciones	5.074.726	5.283.319	5.239.319	5.214.319	5.193.319
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	206.392	184.514	199.514	214.514	222.514
3. Inmovilizado en curso y anticipos	31.657				
<b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>1.075</b>	<b>1.075</b>	<b>1.075</b>	<b>1.075</b>	<b>1.075</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075
<b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1.789.327</b>	<b>1.115.373</b>	<b>489.621</b>	<b>298.314</b>	<b>169.414</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>	<b>5.648</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>
1. Bienes destinados a la actividad	5.648	6.000	6.000	5.500	5.500
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>	<b>353.604</b>	<b>450.000</b>	<b>180.000</b>	<b>120.000</b>	<b>124.800</b>
1. Entidades del grupo					
2. Entidades asociadas					
3. Otros	353.604	450.000	180.000	120.000	124.800

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO, MEDIO PROPIO**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>335.903</b>	<b>202.263</b>	<b>101.366</b>	<b>100.500</b>	<b>500</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12				
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	1.396	1.500	603	500	500
4. Personal	1.475	763	763		
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	333.020	200.000	100.000	100.000	
7. Fundadores por desembolsos exigidos					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>14</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	110	110	15	15	14
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>	<b>8.729</b>	<b>7.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
<b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>1.085.332</b>	<b>450.000</b>	<b>198.240</b>	<b>68.299</b>	<b>34.600</b>
1. Tesorería	1.085.332	450.000	198.240	68.299	34.600
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>7.119.313</b>	<b>6.593.480</b>	<b>5.938.911</b>	<b>5.735.605</b>	<b>5.591.705</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO, MEDIO PROPIO**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>5.731.632</b>	<b>5.953.721</b>	<b>5.742.269</b>	<b>5.571.357</b>	<b>5.390.136</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>-92.309</b>	<b>-337.348</b>	<b>-386.858</b>	<b>-380.450</b>	<b>-380.965</b>
<b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>	<b>18.030</b>	<b>18.030</b>	<b>18.030</b>	<b>18.030</b>	<b>18.030</b>
1. Dotación fundacional / Fondo social	18.030	18.030	18.030	18.030	18.030
2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)					
<b>II. RESERVAS</b>	<b>184.560</b>	<b>184.560</b>	<b>184.560</b>	<b>184.560</b>	<b>184.560</b>
1. Estatutarias					
2. Otras reservas	184.560	184.560	184.560	184.560	184.560
<b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-70.213</b>	<b>-294.899</b>	<b>-539.938</b>	<b>-589.448</b>	<b>-583.040</b>
1. Remanente					
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)	-70.213	-294.899	-539.938	-589.448	-583.040
<b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>-224.685</b>	<b>-245.040</b>	<b>-49.510</b>	<b>6.408</b>	<b>-515</b>
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>5.823.941</b>	<b>6.291.070</b>	<b>6.129.127</b>	<b>5.951.807</b>	<b>5.771.101</b>
<b>I. SUBVENCIONES</b>	<b>3.127.669</b>	<b>3.572.798</b>	<b>3.431.355</b>	<b>3.262.035</b>	<b>3.096.329</b>
<b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>	<b>2.696.272</b>	<b>2.718.272</b>	<b>2.697.772</b>	<b>2.689.772</b>	<b>2.674.772</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>282.767</b>				
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>282.767</b>				
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	282.767				
<b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO, MEDIO PROPIO**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.104.914</b>	<b>639.758</b>	<b>196.643</b>	<b>164.248</b>	<b>201.569</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>9.631</b>				
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>837.490</b>	<b>550.000</b>	<b>50.000</b>		
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	837.490	550.000	50.000		
<b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>	<b>6.059</b>				
<b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>251.733</b>	<b>89.758</b>	<b>146.643</b>	<b>164.248</b>	<b>201.569</b>
1. Proveedores	12.220	500	700	1.000	1.200
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	44.342	20.000	63.443	73.443	88.443
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	7.143	7.143	7.500	7.805	7.000
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	188.029	62.115	75.000	82.000	104.927
7. Anticipos recibidos por pedidos					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>7.119.313</b>	<b>6.593.480</b>	<b>5.938.911</b>	<b>5.735.605</b>	<b>5.591.705</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, MEDIO PROPIO

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>	<b>3.676.420</b>	<b>3.547.549</b>	<b>7.322.014</b>	<b>6.363.987</b>	<b>4.745.277</b>
a) Cuotas de asociados y afiliados					
b) Aportaciones de usuarios	325.840	242.026	80.451		
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones					
d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio	3.350.580	3.305.523	7.241.563	6.363.987	4.745.277
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	3.274.977	3.283.120	7.191.563	6.313.987	4.695.277
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea	67.708	10.274			
- De otros	7.895	12.130	50.000	50.000	50.000
e) Reintegro de ayudas y asignaciones					
<b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>					
<b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>	<b>-2.330.863</b>	<b>-2.010.606</b>	<b>-3.337.938</b>	<b>-3.337.938</b>	<b>-3.235.000</b>
a) Ayudas monetarias	-2.330.489	-2.010.606	-3.337.938	-3.337.938	-3.235.000
b) Ayudas no monetarias					
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	-374				
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados					
<b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>					
<b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>	<b>-698.745</b>	<b>-797.338</b>	<b>-3.256.828</b>	<b>-2.311.538</b>	<b>-800.277</b>
<b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>					
<b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-576.595</b>	<b>-664.139</b>	<b>-654.942</b>	<b>-654.942</b>	<b>-654.942</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-444.778	-511.709	-498.481	-498.481	-498.481
b) Indemnizaciones					
c) Cargas sociales	-131.816	-152.429	-156.460	-156.460	-156.460
d) Provisiones					
<b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>-70.217</b>	<b>-75.466</b>	<b>-72.306</b>	<b>-59.569</b>	<b>-55.058</b>
a) Servicios exteriores	-68.926	-75.466	-72.306	-59.569	-55.058
b) Tributos	-1.291				
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-42.241</b>	<b>-47.375</b>	<b>-47.917</b>	<b>-46.925</b>	<b>-46.759</b>
<b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>42.241</b>	<b>47.375</b>	<b>47.917</b>	<b>46.925</b>	<b>46.759</b>
<b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>					
<b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, MEDIO PROPIO</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN</b>		
			<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>					
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En entidades del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros					
b1) De entidades del grupo y asociadas					
b2) De terceros					
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros					
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>					
<b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>					
<b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>					
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>					
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>					
<b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>					
<b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>					
<b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	3.882.895	3.387.130	3.453.500	4.025.000	4.025.000
<b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>					
<b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>					
<b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b>	3.882.895	3.387.130	3.453.500	4.025.000	4.025.000

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, MEDIO PROPIO</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL</b>		<b>PREVISIÓN</b>		
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>					
1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA					
2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO					
3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	-2.841.895	-2.530.678	-3.989.356	-4.059.864	-4.071.759
4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES					
<b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>	<b>-2.841.895</b>	<b>-2.530.678</b>	<b>-3.989.356</b>	<b>-4.059.864</b>	<b>-4.071.759</b>
<b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b>	<b>1.041.000</b>	<b>856.452</b>	<b>-535.856</b>	<b>-34.864</b>	<b>-46.759</b>
F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO					
G) AJUSTES POR ERRORES					
H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL					
I) OTRAS VARIACIONES	-61.892				
<b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>	<b>979.108</b>	<b>856.452</b>	<b>-535.856</b>	<b>-34.864</b>	<b>-46.759</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>					
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>-3.350.580</b>	<b>-3.305.523</b>	<b>-7.241.563</b>	<b>-6.363.987</b>	<b>-4.745.277</b>
a) Amortización del inmovilizado	42.241	47.375	47.917	46.925	46.759
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones	-3.392.821	-3.352.898	-7.289.480	-6.410.912	-4.792.036
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros					
h) Gastos financieros					
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>-1.587.881</b>	<b>-198.149</b>	<b>429</b>	<b>-11.056</b>	<b>34.339</b>
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-7.234.046	96.304	3.201.017	2.369.384	772.500
c) Otros activos corrientes	9.451	2.948	1.228		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-475.009	522.666	126.073	-29.391	-37.884
e) Otros pasivos corrientes	-5.744	-127.685	-227.646	-145.255	
f) Otros activos y pasivos no corrientes	6.117.467	-692.382	-3.100.243	-2.205.794	-700.277
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
a) Pagos de intereses					
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-4.938.461</b>	<b>-3.503.672</b>	<b>-7.241.134</b>	<b>-6.375.043</b>	<b>-4.710.939</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>					
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material	-14.695	-28.960			
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>					
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-14.695</b>	<b>-28.960</b>			

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, MEDIO PROPIO</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN</b>		
			<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>	<b>3.882.895</b>	<b>3.387.130</b>	<b>3.453.500</b>	<b>4.025.000</b>	<b>4.025.000</b>
a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social					
b) Disminuciones del fondo social					
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	3.882.895	3.387.130	3.453.500	4.025.000	4.025.000
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	3.875.000	3.375.000	3.403.500	3.975.000	3.975.000
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros	7.895	12.130	50.000	50.000	50.000
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>489.034</b>	<b>822.220</b>	<b>3.300.124</b>	<b>2.351.049</b>	<b>720.277</b>
a) Emisión	489.034	822.220	3.300.124	2.351.049	720.277
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados					
5. Préstamos procedentes del Sector Público					
6. Otras deudas	489.034	822.220	3.300.124	2.351.049	720.277
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Otras deudas					
<b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>	<b>4.371.929</b>	<b>4.209.350</b>	<b>6.753.624</b>	<b>6.376.049</b>	<b>4.745.277</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b>	<b>-581.227</b>	<b>676.718</b>	<b>-487.509</b>	<b>1.006</b>	<b>34.339</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	951.614	370.387	1.047.105	559.595	560.601
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	370.387	1.047.105	559.595	560.601	594.940

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>628.541</b>	<b>610.127</b>	<b>562.209</b>	<b>515.284</b>	<b>468.525</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>163.837</b>	<b>134.373</b>	<b>107.498</b>	<b>80.624</b>	<b>53.749</b>
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	2.590				
6. Derechos sobre activos cedidos en uso					
7. Otro inmovilizado intangible	161.247	134.373	107.498	80.624	53.749
<b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>					
1. Bienes inmuebles					
2. Archivos					
3. Bibliotecas					
4. Museos					
5. Bienes muebles					
6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico					
<b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>464.704</b>	<b>475.754</b>	<b>454.711</b>	<b>434.660</b>	<b>414.776</b>
1. Terrenos y construcciones	138.212	138.212	138.212	138.212	138.212
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	326.491	337.542	316.499	296.448	276.563
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>11.073.767</b>	<b>11.651.234</b>	<b>7.961.479</b>	<b>5.593.101</b>	<b>4.854.940</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Bienes destinados a la actividad					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>	<b>48.766</b>	<b>85.781</b>	<b>13.408</b>		
1. Entidades del grupo					
2. Entidades asociadas					
3. Otros	48.766	85.781	13.408		

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>10.650.439</b>	<b>10.517.120</b>	<b>7.388.475</b>	<b>5.032.500</b>	<b>4.260.000</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios					
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	35.033	14.803	12.500	12.500	12.500
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	10.615.405	10.502.317	7.375.975	5.020.000	4.247.500
7. Fundadores por desembolsos exigidos					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>	4.176	1.228			
<b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>370.387</b>	<b>1.047.105</b>	<b>559.595</b>	<b>560.601</b>	<b>594.940</b>
1. Tesorería	370.387	1.047.105	559.595	560.601	594.940
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>11.702.308</b>	<b>12.261.360</b>	<b>8.523.688</b>	<b>6.108.385</b>	<b>5.323.464</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>3.749.534</b>	<b>4.605.986</b>	<b>4.070.130</b>	<b>4.035.266</b>	<b>3.988.507</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>397.828</b>	<b>397.828</b>	<b>397.828</b>	<b>397.828</b>	<b>397.828</b>
<b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
1. Dotación fundacional / Fondo social	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)					
<b>II. RESERVAS</b>	<b>367.828</b>	<b>367.828</b>	<b>367.828</b>	<b>367.828</b>	<b>367.828</b>
1. Estatutarias					
2. Otras reservas	367.828	367.828	367.828	367.828	367.828
<b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>					
1. Remanente					
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)					
<b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>3.351.706</b>	<b>4.208.158</b>	<b>3.672.302</b>	<b>3.637.438</b>	<b>3.590.679</b>
<b>I. SUBVENCIONES</b>	<b>3.351.706</b>	<b>4.208.158</b>	<b>3.672.302</b>	<b>3.637.438</b>	<b>3.590.679</b>
<b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>					
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>7.102.512</b>	<b>6.410.130</b>	<b>3.309.887</b>	<b>1.104.093</b>	<b>403.816</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>7.102.512</b>	<b>6.410.130</b>	<b>3.309.887</b>	<b>1.104.093</b>	<b>403.816</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	7.102.512	6.410.130	3.309.887	1.104.093	403.816
<b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, MEDIO PROPIO**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>850.263</b>	<b>1.245.244</b>	<b>1.143.672</b>	<b>969.026</b>	<b>931.141</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>500.586</b>	<b>372.901</b>	<b>145.255</b>		
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	500.586	372.901	145.255		
<b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>	<b>221.810</b>	<b>797.829</b>	<b>834.485</b>	<b>834.485</b>	<b>808.750</b>
<b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>127.867</b>	<b>74.515</b>	<b>163.932</b>	<b>134.541</b>	<b>122.391</b>
1. Proveedores					
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	88.489	28.887	106.898	77.507	65.357
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	39.378	45.628	57.034	57.034	57.034
7. Anticipos recibidos por pedidos					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>11.702.308</b>	<b>12.261.360</b>	<b>8.523.689</b>	<b>6.108.385</b>	<b>5.323.464</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>	<b>1.162.594</b>	<b>1.355.116</b>	<b>1.335.300</b>	<b>1.375.707</b>	<b>1.478.396</b>
a) Cuotas de asociados y afiliados					
b) Aportaciones de usuarios					
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones					
d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio	1.162.594	1.355.116	1.335.300	1.375.707	1.478.396
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	1.135.776	1.298.588	1.210.000	1.306.300	1.478.396
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma	26.818	56.528			
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros			125.300	69.407	
e) Reintegro de ayudas y asignaciones					
<b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>					
<b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>					
a) Ayudas monetarias					
b) Ayudas no monetarias					
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno					
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados					
<b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>					
<b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>					
<b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>					
<b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-466.953</b>	<b>-528.031</b>	<b>-502.066</b>	<b>-517.128</b>	<b>-532.642</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-351.312	-396.401	-377.604	-388.932	-400.600
b) Indemnizaciones					
c) Cargas sociales	-115.641	-131.631	-124.462	-128.196	-132.042
d) Provisiones					
<b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>-695.757</b>	<b>-827.084</b>	<b>-833.234</b>	<b>-858.579</b>	<b>-945.754</b>
a) Servicios exteriores	-695.435	-826.684	-832.834	-858.179	-945.354
b) Tributos	-322	-400	-400	-400	-400
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-10.872</b>	<b>-10.496</b>	<b>-18.386</b>	<b>-22.776</b>	<b>-28.738</b>
<b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>7.675</b>	<b>9.413</b>	<b>17.888</b>	<b>22.690</b>	<b>28.738</b>
<b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>					
<b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>-3.313</b>	<b>-1.083</b>	<b>-498</b>	<b>-86</b>	

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>					
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En entidades del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros					
b1) De entidades del grupo y asociadas					
b2) De terceros					
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros					
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>					
<b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>					
<b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>	-3.313	-1.083	-498	-86	
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	-3.313	-1.083	-498	-86	
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	-3.313	-1.083	-498	-86	
<b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>					
<b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>					
<b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	10.847	20.600	30.600	31.518	32.463
<b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>					
<b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>					
<b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b>	10.847	20.600	30.600	31.518	32.463

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>					
1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA					
2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO					
3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	-7.675	-9.413	-17.888	-22.690	-28.738
4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES					
<b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>	-7.675	-9.413	-17.888	-22.690	-28.738
<b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b>	3.172	11.187	12.712	8.828	3.725
<b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>					
<b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>	-191				
<b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>					
<b>I) OTRAS VARIACIONES</b>					
<b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>	-332	10.104	12.214	8.742	3.725

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-3.313</b>	<b>-1.083</b>	<b>-498</b>	<b>-86</b>	
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>3.197</b>	<b>1.083</b>	<b>498</b>	<b>86</b>	
a) Amortización del inmovilizado	10.872	10.496	18.386	22.776	28.738
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones	-7.675	-9.413	-17.888	-22.690	-28.738
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros					
h) Gastos financieros					
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>199.878</b>	<b>-321.780</b>	<b>-7.214</b>	<b>-15.950</b>	<b>-16.893</b>
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	152.095	-245.150	-16.875	-18.150	-18.694
c) Otros activos corrientes	4.475	-4.862	-137	-130	-40
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	25.548	-14.088	9.798	2.330	1.841
e) Otros pasivos corrientes	17.760	-57.680			
f) Otros activos y pasivos no corrientes					
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
a) Pagos de intereses					
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>199.762</b>	<b>-321.780</b>	<b>-7.214</b>	<b>-15.950</b>	<b>-16.893</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-11.880</b>	<b>-20.600</b>	<b>-30.600</b>	<b>-31.518</b>	<b>-32.463</b>
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible	-9.550	-15.000	-15.000	-23.638	-24.348
c) Inmovilizado material	-2.330	-5.600	-15.600	-7.880	-8.115
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>					
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-11.880</b>	<b>-20.600</b>	<b>-30.600</b>	<b>-31.518</b>	<b>-32.463</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>	<b>10.656</b>	<b>20.600</b>	<b>30.600</b>	<b>31.518</b>	<b>32.463</b>
a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social					
b) Disminuciones del fondo social	-191				
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	10.847	20.600	30.600	31.518	32.463
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	10.847	20.600	30.600	31.518	32.463
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>					
a) Emisión					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados					
5. Préstamos procedentes del Sector Público					
6. Otras deudas					
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Otras deudas					
<b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>	<b>10.656</b>	<b>20.600</b>	<b>30.600</b>	<b>31.518</b>	<b>32.463</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b>	<b>198.538</b>	<b>-321.780</b>	<b>-7.214</b>	<b>-15.950</b>	<b>-16.893</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	302.199	500.737	178.957	171.743	155.793
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	500.737	178.957	171.743	155.793	138.900

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>25.376</b>	<b>35.480</b>	<b>47.694</b>	<b>56.436</b>	<b>60.161</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>17.426</b>	<b>24.255</b>	<b>25.072</b>	<b>31.660</b>	<b>34.894</b>
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	17.426	24.255	25.072	31.660	34.894
6. Derechos sobre activos cedidos en uso					
7. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>					
1. Bienes inmuebles					
2. Archivos					
3. Bibliotecas					
4. Museos					
5. Bienes muebles					
6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico					
<b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>6.147</b>	<b>9.422</b>	<b>20.819</b>	<b>22.973</b>	<b>23.464</b>
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	6.147	9.422	20.819	22.973	23.464
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>1.803</b>	<b>1.803</b>	<b>1.803</b>	<b>1.803</b>	<b>1.803</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	1.803	1.803	1.803	1.803	1.803
<b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>848.813</b>	<b>777.045</b>	<b>786.843</b>	<b>789.173</b>	<b>791.014</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Bienes destinados a la actividad					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>	<b>342.975</b>	<b>588.125</b>	<b>605.000</b>	<b>623.150</b>	<b>641.844</b>
1. Entidades del grupo					
2. Entidades asociadas					
3. Otros	342.975	588.125	605.000	623.150	641.844

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>					
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios					
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas					
3. Deudores varios					
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas					
7. Fundadores por desembolsos exigidos					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>	5.101	9.963	10.100	10.230	10.270
<b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>500.737</b>	<b>178.957</b>	<b>171.743</b>	<b>155.793</b>	<b>138.900</b>
1. Tesorería	500.737	178.957	171.743	155.793	138.900
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>874.189</b>	<b>812.525</b>	<b>834.537</b>	<b>845.609</b>	<b>851.175</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>283.074</b>	<b>293.178</b>	<b>305.392</b>	<b>314.134</b>	<b>317.859</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>259.754</b>	<b>258.671</b>	<b>258.173</b>	<b>258.087</b>	<b>258.087</b>
<b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>	<b>120.202</b>	<b>120.202</b>	<b>120.202</b>	<b>120.202</b>	<b>120.202</b>
1. Dotación fundacional / Fondo social	120.202	120.202	120.202	120.202	120.202
2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)					
<b>II. RESERVAS</b>	<b>104.558</b>	<b>104.558</b>	<b>104.558</b>	<b>104.558</b>	<b>104.558</b>
1. Estatutarias					
2. Otras reservas	104.558	104.558	104.558	104.558	104.558
<b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>38.307</b>	<b>34.994</b>	<b>33.911</b>	<b>33.413</b>	<b>33.327</b>
1. Remanente	49.279	49.279	49.279	49.279	49.279
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)	-10.972	-14.285	-15.368	-15.866	-15.952
<b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>-3.313</b>	<b>-1.083</b>	<b>-498</b>	<b>-86</b>	
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>23.320</b>	<b>34.507</b>	<b>47.219</b>	<b>56.047</b>	<b>59.772</b>
<b>I. SUBVENCIONES</b>	<b>23.320</b>	<b>34.507</b>	<b>47.219</b>	<b>56.047</b>	<b>59.772</b>
<b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>					
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>383.875</b>	<b>383.875</b>	<b>383.875</b>	<b>383.875</b>	<b>383.875</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>383.875</b>	<b>383.875</b>	<b>383.875</b>	<b>383.875</b>	<b>383.875</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	383.875	383.875	383.875	383.875	383.875
<b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>207.240</b>	<b>135.472</b>	<b>145.270</b>	<b>147.600</b>	<b>149.441</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>57.680</b>				
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	57.680				
<b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>					
<b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>149.560</b>	<b>135.472</b>	<b>145.270</b>	<b>147.600</b>	<b>149.441</b>
1. Proveedores					
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	105.390	98.479	107.850	108.960	109.731
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	1.102				
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	43.068	36.993	37.420	38.640	39.710
7. Anticipos recibidos por pedidos					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>874.189</b>	<b>812.525</b>	<b>834.537</b>	<b>845.609</b>	<b>851.175</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>	<b>2.593</b>	<b>5.641</b>			
a) Cuotas de asociados y afiliados					
b) Aportaciones de usuarios					
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	320				
d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
e) Reintegro de ayudas y asignaciones	2.273	5.641			
<b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>					
<b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>	<b>-26.000</b>	<b>-34.000</b>	<b>-42.000</b>	<b>-42.000</b>	<b>-42.000</b>
a) Ayudas monetarias	-26.000	-34.000	-42.000	-42.000	-42.000
b) Ayudas no monetarias					
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno					
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados					
<b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>					
<b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>					
<b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>					
<b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-37.114</b>	<b>-39.506</b>	<b>-40.296</b>	<b>-40.295</b>	<b>-40.295</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-28.119	-29.941	-30.540	-30.540	-30.540
b) Indemnizaciones	-8.995	-9.564	-9.755	-9.755	-9.755
c) Cargas sociales					
d) Provisiones					
<b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>-15.713</b>	<b>-22.000</b>	<b>-49.205</b>	<b>-52.705</b>	<b>-55.205</b>
a) Servicios exteriores	-15.713	-22.000	-49.205	-52.705	-55.205
b) Tributos					
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>					
<b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>62.505</b>	<b>76.090</b>	<b>131.500</b>	<b>135.000</b>	<b>137.500</b>
<b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>					
<b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD</b>	<b>-13.729</b>	<b>-13.775</b>			
(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	125	304	15.000	15.000	10.000
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En entidades del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	125	304	15.000	15.000	10.000
b1) De entidades del grupo y asociadas					
b2) De terceros	125	304	15.000	15.000	10.000
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros					
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>					
<b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>	125	304	15.000	15.000	10.000
<b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>	-13.604	-13.471	15.000	15.000	10.000
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	-13.604	-13.471	15.000	15.000	10.000
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	-13.604	-13.471	15.000	15.000	10.000
<b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>					
<b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>					
<b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	64.500	72.090	131.500	135.000	137.500
<b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>					
<b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>					
<b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b>	64.500	72.090	131.500	135.000	137.500

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN</b>		
			<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>					
1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA					
2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO					
3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	-62.505	-76.090	-131.500	-13.500	137.500
4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES					
<b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>	-62.505	-76.090	-131.500	-13.500	137.500
<b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b>	1.995	-4.000		121.500	275.000
<b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>					
<b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>					
<b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>					
<b>I) OTRAS VARIACIONES</b>					
<b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>	-11.609	-17.471	15.000	136.500	285.000

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-13.604</b>	<b>-13.471</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>10.000</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>-62.630</b>	<b>-76.394</b>	<b>-146.500</b>	<b>-150.000</b>	<b>-147.500</b>
a) Amortización del inmovilizado					
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones	-62.505	-76.090	-131.500	-135.000	-137.500
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-125	-304	-15.000	-15.000	-10.000
h) Gastos financieros					
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>567.194</b>	<b>-498.946</b>			
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-1.000	1.000			
c) Otros activos corrientes	568.101	-500.000			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	93	54			
e) Otros pasivos corrientes					
f) Otros activos y pasivos no corrientes					
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>125</b>	<b>304</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>10.000</b>
a) Pagos de intereses					
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses	125	304	15.000	15.000	10.000
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>491.085</b>	<b>-588.507</b>	<b>-116.501</b>	<b>-120.000</b>	<b>-127.500</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>					
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>					
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN</b>		
			<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>	<b>64.500</b>	<b>72.090</b>	<b>131.500</b>	<b>135.000</b>	<b>137.500</b>
a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social					
b) Disminuciones del fondo social					
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	64.500	72.090	131.500	135.000	137.500
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	60.000	60.000	120.000	120.000	120.000
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros	4.500	12.090	11.500	15.000	17.500
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>					
a) Emisión					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados					
5. Préstamos procedentes del Sector Público					
6. Otras deudas					
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Otras deudas					
<b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>	<b>64.500</b>	<b>72.090</b>	<b>131.500</b>	<b>135.000</b>	<b>137.500</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b>	<b>555.585</b>	<b>-516.417</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>10.000</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	50.734	606.319	89.902	104.902	119.902
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	606.319	89.902	104.902	119.902	129.902

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>					
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas					
6. Derechos sobre activos cedidos en uso					
7. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>					
1. Bienes inmuebles					
2. Archivos					
3. Bibliotecas					
4. Museos					
5. Bienes muebles					
6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico					
<b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>					
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material					
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>607.319</b>	<b>589.902</b>	<b>604.902</b>	<b>619.902</b>	<b>629.902</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Bienes destinados a la actividad					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>					
1. Entidades del grupo					
2. Entidades asociadas					
3. Otros					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>1.000</b>				
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios					
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas					
3. Deudores varios		1.000			
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas					
7. Fundadores por desembolsos exigidos					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>		<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros		500.000	500.000	500.000	500.000
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>606.319</b>	<b>89.902</b>	<b>104.902</b>	<b>119.902</b>	<b>129.902</b>
1. Tesorería	606.319	89.902	104.902	119.902	129.902
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>607.319</b>	<b>589.902</b>	<b>604.902</b>	<b>619.902</b>	<b>629.902</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>605.072</b>	<b>587.602</b>	<b>602.602</b>	<b>617.602</b>	<b>627.602</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>601.072</b>	<b>587.602</b>	<b>602.602</b>	<b>617.602</b>	<b>627.602</b>
<b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>	<b>568.101</b>	<b>568.101</b>	<b>568.101</b>	<b>568.101</b>	<b>568.101</b>
1. Dotación fundacional / Fondo social	568.101	568.101	568.101	568.101	568.101
2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)					
<b>II. RESERVAS</b>	<b>46.576</b>	<b>32.972</b>	<b>19.501</b>	<b>34.501</b>	<b>49.501</b>
1. Estatutarias					
2. Otras reservas	46.576	32.972	19.501	34.501	49.501
<b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>					
1. Remanente					
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)					
<b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>-13.604</b>	<b>-13.471</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>10.000</b>
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>4.000</b>				
<b>I. SUBVENCIONES</b>	<b>4.000</b>				
<b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>					
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2.246</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>					
<b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>2.246</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>
1. Proveedores					
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios					
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	2.246	2.300	2.300	2.300	2.300
7. Anticipos recibidos por pedidos					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>607.318</b>	<b>589.902</b>	<b>604.902</b>	<b>619.902</b>	<b>629.902</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER (FIS)**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>	<b>1.585.123</b>	<b>1.584.148</b>	<b>1.685.148</b>	<b>1.695.048</b>	<b>1.695.048</b>
a) Cuotas de asociados y afiliados					
b) Aportaciones de usuarios					
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	188.000	189.000	190.000	200.000	200.000
d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio	1.397.123	1.395.148	1.495.148	1.495.048	1.495.048
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	600.000	600.000	700.000	700.000	700.000
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma	542.075	540.100	540.100	540.000	540.000
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros	255.048	255.048	255.048	255.048	255.048
e) Reintegro de ayudas y asignaciones					
<b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>	<b>603.126</b>	<b>624.465</b>	<b>640.000</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>
<b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>					
a) Ayudas monetarias					
b) Ayudas no monetarias					
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno					
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados					
<b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>					
<b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>	<b>-1.667.006</b>	<b>-1.361.980</b>	<b>-1.434.700</b>	<b>-1.443.000</b>	<b>-1.443.000</b>
<b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>89.302</b>				
<b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-389.043</b>	<b>-389.405</b>	<b>-435.000</b>	<b>-442.000</b>	<b>-442.000</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-299.565	-314.420	-345.000	-350.000	-350.000
b) Indemnizaciones					
c) Cargas sociales	-89.478	-74.985	-90.000	-92.000	-92.000
d) Provisiones					
<b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>-453.215</b>	<b>-418.353</b>	<b>-448.548</b>	<b>-453.148</b>	<b>-453.148</b>
a) Servicios exteriores	-399.218	-409.113	-435.448	-440.048	-440.048
b) Tributos					
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-53.997	-9.240	-13.100	-13.100	-13.100
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-4.215</b>	<b>-5.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>
<b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b>					
<b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>					
<b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>-235.928</b>	<b>33.875</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER (FIS)</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN</b>		
			<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>					
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En entidades del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros					
b1) De entidades del grupo y asociadas					
b2) De terceros					
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-389</b>	<b>-965</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	-389	-965	-900	-900	-900
b) Por deudas con terceros					
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>					
<b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>	<b>-389</b>	<b>-965</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
<b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>	<b>-236.317</b>	<b>32.910</b>			
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>-236.317</b>	<b>32.910</b>			
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>-236.317</b>	<b>32.910</b>			
<b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>					
<b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>					
<b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>					
<b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>					
<b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>					
<b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER (FIS)</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL</b>		<b>PREVISIÓN</b>		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>					
1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA					
2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO					
3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS					
4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES					
<b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>					
<b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b>					
<b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>					
<b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>					
<b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>					
<b>I) OTRAS VARIACIONES</b>					
<b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>	-236.317	32.910			

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER (FIS)**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-236.317</b>	<b>32.910</b>			
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>4.604</b>	<b>5.965</b>	<b>6.900</b>	<b>6.900</b>	<b>6.900</b>
a) Amortización del inmovilizado	4.215	5.000	6.000	6.000	6.000
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones					
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros					
h) Gastos financieros	389	965	900	900	900
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>317.714</b>	<b>-39.800</b>	<b>-124.560</b>		
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	530.000		-150.000		
c) Otros activos corrientes		557			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-12.286	-38.046	25.440		
e) Otros pasivos corrientes	-200.000	-2.311			
f) Otros activos y pasivos no corrientes					
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>2.286</b>	<b>-968</b>	<b>-3.045</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
a) Pagos de intereses	-389	-965	-900	-900	-900
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)	2.675	-3	-2.145		
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>88.287</b>	<b>-1.893</b>	<b>-120.705</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-4.215</b>	<b>-5.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material	-4.215	-5.000	-6.000	-6.000	-6.000
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>					
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-4.215</b>	<b>-5.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER (FIS)</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN</b>		
			<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>					
a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social					
b) Disminuciones del fondo social					
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>					
a) Emisión					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados					
5. Préstamos procedentes del Sector Público					
6. Otras deudas					
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Otras deudas					
<b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>					
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b>					
	<b>84.072</b>	<b>-6.893</b>	<b>-126.705</b>		
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	104.781	188.853	181.960	55.255	55.255
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	188.853	181.960	55.255	55.255	55.255

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER (FIS)**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>14.242</b>	<b>14.245</b>	<b>16.390</b>	<b>16.390</b>	<b>16.390</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>					
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas					
6. Derechos sobre activos cedidos en uso					
7. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>					
1. Bienes inmuebles					
2. Archivos					
3. Bibliotecas					
4. Museos					
5. Bienes muebles					
6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico					
<b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>10.852</b>	<b>10.855</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	10.852	10.855	13.000	13.000	13.000
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>	<b>3.390</b>	<b>3.390</b>	<b>3.390</b>	<b>3.390</b>	<b>3.390</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	3.390	3.390	3.390	3.390	3.390
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>189.410</b>	<b>181.960</b>	<b>205.255</b>	<b>205.255</b>	<b>205.255</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Bienes destinados a la actividad					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>					
1. Entidades del grupo					
2. Entidades asociadas					
3. Otros					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER (FIS)**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>			<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	-218.000	-218.000	-218.000	-218.000	-218.000
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	218.000	218.000	368.000	368.000	368.000
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas					
7. Fundadores por desembolsos exigidos					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>	557				
<b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>188.853</b>	<b>181.960</b>	<b>55.255</b>	<b>55.255</b>	<b>55.255</b>
1. Tesorería	188.853	181.960	55.255	55.255	55.255
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>203.652</b>	<b>196.205</b>	<b>221.645</b>	<b>221.645</b>	<b>221.645</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER (FIS)**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>136.623</b>	<b>169.533</b>	<b>169.533</b>	<b>169.533</b>	<b>169.533</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>136.623</b>	<b>169.533</b>	<b>169.533</b>	<b>169.533</b>	<b>169.533</b>
<b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
1. Dotación fundacional / Fondo social	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)					
<b>II. RESERVAS</b>	<b>342.940</b>	<b>106.623</b>	<b>139.533</b>	<b>139.533</b>	<b>139.533</b>
1. Estatutarias	6.153	6.153	6.153	6.153	6.153
2. Otras reservas	336.787	100.470	133.380	133.380	133.380
<b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>					
1. Remanente					
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)					
<b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>-236.317</b>	<b>32.910</b>			
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>					
<b>I. SUBVENCIONES</b>					
<b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>					
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER (FIS)</b>					
<b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>67.029</b>	<b>26.672</b>	<b>52.112</b>	<b>52.112</b>	<b>52.112</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>4.783</b>	<b>2.472</b>	<b>2.472</b>	<b>2.472</b>	<b>2.472</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	4.783	2.472	2.472	2.472	2.472
<b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>					
<b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>62.246</b>	<b>24.200</b>	<b>49.640</b>	<b>49.640</b>	<b>49.640</b>
1. Proveedores	28.700		10.095	10.095	10.095
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	10.061	11.000	16.000	16.000	16.000
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	219				
5. Pasivos por impuesto corriente	15.934	13.200	15.200	15.200	15.200
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	7.332		8.345	8.345	8.345
7. Anticipos recibidos por pedidos					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>203.652</b>	<b>196.205</b>	<b>221.645</b>	<b>221.645</b>	<b>221.645</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## **FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA**

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>	<b>4.169.751</b>	<b>5.398.034</b>	<b>5.373.017</b>	<b>5.317.347</b>	<b>4.017.081</b>
a) Cuotas de asociados y afiliados					
b) Aportaciones de usuarios					
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones					
d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio	4.169.751	5.398.034	5.373.017	5.317.347	4.017.081
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	2.513.059	3.328.485	3.147.347	3.147.347	2.058.681
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma	24.739	267.821	250.000	250.000	
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea	1.128.789	912.228	985.670	955.000	974.100
- De otros	503.164	889.500	990.000	965.000	984.300
e) Reintegro de ayudas y asignaciones					
<b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>	<b>4.599.088</b>	<b>4.155.000</b>	<b>4.071.900</b>	<b>4.192.260</b>	<b>4.401.873</b>
<b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>	<b>-120.760</b>	<b>-121.000</b>	<b>-128.000</b>	<b>-135.000</b>	<b>-137.700</b>
a) Ayudas monetarias	-114.769	-115.000	-118.000	-120.000	-122.400
b) Ayudas no monetarias					
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno					
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	-5.991	-6.000	-10.000	-15.000	-15.300
<b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>					
<b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>	<b>-1.421.013</b>	<b>-1.185.408</b>	<b>-1.209.116</b>	<b>-1.233.298</b>	<b>-889.056</b>
<b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>55.465</b>	<b>82.165</b>	<b>84.630</b>	<b>86.323</b>	<b>87.186</b>
<b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-5.178.502</b>	<b>-6.429.396</b>	<b>-6.689.144</b>	<b>-6.722.589</b>	<b>-5.930.589</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-3.930.788	-4.871.176	-5.067.972	-5.093.311	-4.493.311
b) Indemnizaciones					
c) Cargas sociales	-1.247.714	-1.558.220	-1.621.172	-1.629.278	-1.437.278
d) Provisiones					
<b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>-1.071.644</b>	<b>-1.112.196</b>	<b>-1.134.443</b>	<b>-1.158.295</b>	<b>-1.163.814</b>
a) Servicios exteriores	-1.051.016	-1.061.071	-1.082.293	-1.103.939	-1.109.458
b) Tributos	-5.310	-1.125	-2.150	-4.356	-4.356
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-15.318	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-654.391</b>	<b>-698.115</b>	<b>-693.637</b>	<b>-795.453</b>	<b>-775.253</b>
<b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>596.025</b>	<b>538.216</b>	<b>538.216</b>	<b>538.216</b>	<b>538.216</b>
<b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>	<b>130</b>				
<b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>974.149</b>	<b>627.300</b>	<b>213.423</b>	<b>89.510</b>	<b>147.943</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRAÚLICA AMBIENTAL DE CANTABRIA**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	<b>103.419</b>	<b>112.488</b>	<b>83.000</b>	<b>24.000</b>	<b>18.000</b>
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		85.000	48.000	24.000	18.000
a1) En entidades del grupo y asociadas					
a2) En terceros		85.000	48.000	24.000	18.000
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	103.419	27.488	35.000		
b1) De entidades del grupo y asociadas					
b2) De terceros	103.419	27.488	35.000		
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-65.102</b>	<b>-28.779</b>	<b>-8.206</b>		
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-65.102	-28.779	-8.206		
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>	<b>-146.030</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>4.000</b>	<b>-62.500</b>
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>					
<b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>	<b>-107.713</b>	<b>108.709</b>	<b>99.794</b>	<b>28.000</b>	<b>-44.500</b>
<b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>	<b>866.436</b>	<b>736.009</b>	<b>313.217</b>	<b>117.510</b>	<b>103.443</b>
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>866.436</b>	<b>736.009</b>	<b>313.217</b>	<b>117.510</b>	<b>103.443</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>866.436</b>	<b>736.009</b>	<b>313.217</b>	<b>117.510</b>	<b>103.443</b>
<b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>					
<b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>					
<b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>863.400</b>	<b>572.806</b>	<b>640.089</b>	<b>25.019</b>	
<b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>	<b>45.018</b>				
<b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>					
<b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b>	<b>908.418</b>	<b>572.806</b>	<b>640.089</b>	<b>25.019</b>	

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRAÚLICA AMBIENTAL DE CANTABRIA**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	PREVISIÓN				
	REAL 2022	2023	2024	2025	2026
<b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>					
1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA					
2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO					
3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	-596.026	-538.216	-538.216	-538.216	-538.216
4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES	-45.018				
<b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>	-641.044	-538.216	-538.216	-538.216	-538.216
<b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b>	267.374	34.590	101.873	-513.197	-538.216
<b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>					
<b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>	220.728				
<b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>					
<b>I) OTRAS VARIACIONES</b>					
<b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>	1.354.538	770.599	415.090	-395.687	-434.773

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRÁULICA AMBIENTAL DE CANTABRIA

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>866.436</b>	<b>736.009</b>	<b>313.217</b>	<b>117.510</b>	<b>103.443</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>331.405</b>	<b>51.190</b>	<b>55.627</b>	<b>229.237</b>	<b>281.537</b>
a) Amortización del inmovilizado	654.391	698.115	693.637	795.453	775.253
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones	15.318				
d) Imputación de subvenciones	-596.025	-538.216	-538.216	-538.216	-538.216
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-103.419	-112.488	-83.000	-24.000	-18.000
h) Gastos financieros	65.102	28.779	8.206		
i) Diferencias de cambio	146.030	-25.000	-25.000	-4.000	62.500
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos	150.008				
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>794.069</b>	<b>-1.299.954</b>	<b>-704.836</b>	<b>-739.657</b>	<b>-109.568</b>
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-1.014.801	886.489	1.189.617	-478.892	-585.893
c) Otros activos corrientes	71.435	263.337	-874.713	1	908.294
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-222.120	191.944	49.780	75.494	-474.714
e) Otros pasivos corrientes	1.959.555	-2.641.724	-1.069.520	-336.260	42.745
f) Otros activos y pasivos no corrientes					
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>38.317</b>	<b>4.295</b>	<b>8.350</b>		
a) Pagos de intereses	-65.102	-3.605			
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses	103.419	7.900	8.350		
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>2.030.227</b>	<b>-508.460</b>	<b>-327.642</b>	<b>-392.910</b>	<b>275.412</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-2.654.905</b>	<b>-706.350</b>	<b>-1.007.714</b>	<b>-38.000</b>	<b>-128.700</b>
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible	-10.557	-11.350	-25.000	-18.000	-43.750
c) Inmovilizado material	-182.015	-195.000	-982.714	-20.000	-84.950
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros	-2.462.333	-500.000			
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>					
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-2.654.905</b>	<b>-706.350</b>	<b>-1.007.714</b>	<b>-38.000</b>	<b>-128.700</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRAÚLICA AMBIENTAL DE CANTABRIA**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>	<b>908.419</b>	<b>572.806</b>	<b>640.089</b>	<b>25.019</b>	
a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social					
b) Disminuciones del fondo social					
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	908.419	572.806	640.089	25.019	
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma	908.419				
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos		572.806	640.089	25.019	
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>1.084.350</b>	<b>-1.479.562</b>	<b>-534.907</b>	<b>-152.730</b>	<b>854.151</b>
a) Emisión	1.975.449				854.151
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados					
5. Préstamos procedentes del Sector Público					
6. Otras deudas	1.975.449				854.151
b) Devolución y amortización de	-891.099	-1.479.562	-534.907	-152.730	
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Otras deudas	-891.099	-1.479.562	-534.907	-152.730	
<b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>	<b>1.992.769</b>	<b>-906.756</b>	<b>105.182</b>	<b>-127.711</b>	<b>854.151</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b>	<b>1.368.091</b>	<b>-2.121.566</b>	<b>-1.230.174</b>	<b>-558.621</b>	<b>1.000.863</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	6.489.337	7.857.428	5.735.862	4.505.688	3.947.067
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	7.857.428	5.735.862	4.505.688	3.947.067	4.947.930

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRAÚLICA AMBIENTAL DE CANTABRIA**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>27.327.611</b>	<b>25.739.351</b>	<b>26.751.992</b>	<b>25.830.272</b>	<b>24.411.307</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>17.851</b>	<b>49.099</b>	<b>62.056</b>	<b>62.556</b>	<b>65.519</b>
1. Desarrollo	3.306	3.306	3.306	3.306	3.306
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	14.545	45.793	58.750	59.250	62.213
6. Derechos sobre activos cedidos en uso					
7. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>					
1. Bienes inmuebles					
2. Archivos					
3. Bibliotecas					
4. Museos					
5. Bienes muebles					
6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico					
<b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>25.659.354</b>	<b>25.136.508</b>	<b>25.291.776</b>	<b>24.299.648</b>	<b>23.327.720</b>
1. Terrenos y construcciones	25.021.947	24.496.887	23.826.840	23.140.096	22.453.352
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	637.407	623.621	1.448.936	1.143.552	858.368
3. Inmovilizado en curso y anticipos		16.000	16.000	16.000	16.000
<b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>	<b>1</b>				
1. Instrumentos de patrimonio	1				
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>114.278</b>	<b>114.278</b>			
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	114.278	114.278			
<b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>1.536.127</b>	<b>439.466</b>	<b>1.398.160</b>	<b>1.468.068</b>	<b>1.018.068</b>
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>14.817.689</b>	<b>11.546.297</b>	<b>10.001.219</b>	<b>9.921.489</b>	<b>10.599.951</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Bienes destinados a la actividad					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>					
1. Entidades del grupo					
2. Entidades asociadas					
3. Otros					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRAÚLICA AMBIENTAL DE CANTABRIA**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>4.429.924</b>	<b>3.543.435</b>	<b>2.353.818</b>	<b>2.832.710</b>	<b>3.418.603</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	643.527	945.321	860.360	1.061.801	1.424.258
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	3.766.004	2.433.114	1.489.458	1.766.409	1.987.455
4. Personal	546				
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	19.847	165.000	4.000	4.500	6.890
7. Fundadores por desembolsos exigidos					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>	<b>2.469.134</b>	<b>2.267.000</b>	<b>3.141.713</b>	<b>3.141.712</b>	<b>2.233.418</b>
1. Instrumentos de patrimonio		67.000			
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	2.469.134	2.200.000	3.141.713	3.141.712	2.233.418
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>		61.203			
<b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>7.857.428</b>	<b>5.735.862</b>	<b>4.505.688</b>	<b>3.947.067</b>	<b>4.947.930</b>
1. Tesorería	7.857.428	5.735.862	4.505.688	3.947.067	4.947.930
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>42.145.300</b>	<b>37.285.648</b>	<b>36.753.211</b>	<b>35.751.761</b>	<b>35.011.257</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRAÚLICA AMBIENTAL DE CANTABRIA**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>32.326.778</b>	<b>33.034.934</b>	<b>33.423.324</b>	<b>33.179.610</b>	<b>32.839.653</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>11.369.582</b>	<b>11.940.320</b>	<b>12.226.837</b>	<b>12.496.320</b>	<b>12.694.579</b>
<b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>	<b>7.924.623</b>	<b>7.924.623</b>	<b>7.924.623</b>	<b>7.924.623</b>	<b>7.924.623</b>
1. Dotación fundacional / Fondo social	7.924.623	7.924.623	7.924.623	7.924.623	7.924.623
2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)					
<b>II. RESERVAS</b>					
1. Estatutarias					
2. Otras reservas					
<b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>2.578.523</b>	<b>3.279.688</b>	<b>3.988.997</b>	<b>4.454.187</b>	<b>4.666.513</b>
1. Remanente	2.578.523	3.279.688	3.988.997	4.454.187	4.666.513
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)					
<b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>866.436</b>	<b>736.009</b>	<b>313.217</b>	<b>117.510</b>	<b>103.443</b>
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>20.957.196</b>	<b>21.094.614</b>	<b>21.196.487</b>	<b>20.683.290</b>	<b>20.145.074</b>
<b>I. SUBVENCIONES</b>	<b>20.957.196</b>	<b>21.094.614</b>	<b>21.196.487</b>	<b>20.683.290</b>	<b>20.145.074</b>
<b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>					
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>4.077.913</b>	<b>1.026.502</b>	<b>1.125.415</b>	<b>628.445</b>	<b>659.867</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>4.077.913</b>	<b>1.026.502</b>	<b>1.125.415</b>	<b>628.445</b>	<b>659.867</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	4.077.913	1.026.502	1.125.415	628.445	659.867
<b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO HIDRAÚLICA AMBIENTAL DE CANTABRIA**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>5.740.609</b>	<b>3.224.212</b>	<b>2.204.472</b>	<b>1.943.706</b>	<b>1.511.736</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>66.617</b>				
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>4.638.663</b>	<b>2.260.680</b>	<b>1.191.160</b>	<b>854.900</b>	<b>897.645</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito		2.000	2.100		
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	4.638.663	2.258.680	1.189.060	854.900	897.645
<b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>	<b>82.620</b>				
<b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>					
<b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>771.588</b>	<b>963.532</b>	<b>1.013.312</b>	<b>1.088.806</b>	<b>614.091</b>
1. Proveedores	79.990	138.532	168.312	218.806	212.241
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	33.263				
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	215.208	235.000	245.000	250.000	212.500
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	443.127	590.000	600.000	620.000	189.350
7. Anticipos recibidos por pedidos					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>	<b>181.121</b>				
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>42.145.300</b>	<b>37.285.648</b>	<b>36.753.211</b>	<b>35.751.761</b>	<b>35.011.257</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>	<b>2.087.822</b>	<b>2.151.446</b>	<b>2.120.000</b>	<b>2.120.000</b>	<b>2.120.000</b>
a) Cuotas de asociados y afiliados					
b) Aportaciones de usuarios					
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio	1.987.822	2.051.446	2.020.000	2.020.000	2.020.000
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma	1.987.822	2.051.446	2.020.000	2.020.000	2.020.000
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
e) Reintegro de ayudas y asignaciones					
<b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>	<b>161.212</b>	<b>225.000</b>	<b>206.326</b>	<b>226.959</b>	<b>249.654</b>
<b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>	<b>-41.646</b>	<b>-54.000</b>	<b>-54.000</b>	<b>-54.000</b>	<b>-54.000</b>
a) Ayudas monetarias	-41.646	-54.000	-54.000	-54.000	-54.000
b) Ayudas no monetarias					
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno					
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados					
<b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>					
<b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>	<b>-179.623</b>	<b>-185.012</b>	<b>-190.562</b>	<b>-196.279</b>	<b>-202.167</b>
<b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>10.663</b>	<b>10.600</b>	<b>10.900</b>	<b>11.500</b>	<b>12.200</b>
<b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-790.041</b>	<b>-869.060</b>	<b>-778.585</b>	<b>-801.943</b>	<b>-826.001</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-606.722	-638.600	-596.785	-614.689	-633.129
b) Indemnizaciones		-35.460			
c) Cargas sociales	-183.319	-195.000	-181.800	-187.254	-192.872
d) Provisiones					
<b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>-1.188.876</b>	<b>-1.190.000</b>	<b>-1.235.700</b>	<b>-1.225.000</b>	<b>-1.235.000</b>
a) Servicios exteriores	-1.188.876	-1.190.000	-1.235.700	-1.225.000	-1.235.000
b) Tributos					
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-5.127</b>	<b>-5.500</b>	<b>-5.800</b>	<b>-6.100</b>	<b>-6.500</b>
<b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b>					
<b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>					
<b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>54.384</b>	<b>83.474</b>	<b>72.579</b>	<b>75.137</b>	<b>58.186</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	<b>88.788</b>	<b>90.145</b>	<b>60.944</b>	<b>31.295</b>	
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	88.788	90.145	60.944	31.295	
a1) En entidades del grupo y asociadas	88.788	90.145	60.944	31.295	
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros					
b1) De entidades del grupo y asociadas					
b2) De terceros					
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-73.008</b>	<b>-81.490</b>	<b>-80.491</b>	<b>-49.596</b>	<b>-3.603</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	-73.008	-81.490	-80.491	-49.596	-3.603
b) Por deudas con terceros					
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>					
<b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>	<b>15.780</b>	<b>8.655</b>	<b>-19.547</b>	<b>-18.301</b>	<b>-3.603</b>
<b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>	<b>70.164</b>	<b>92.129</b>	<b>53.032</b>	<b>56.836</b>	<b>54.583</b>
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>70.164</b>	<b>92.129</b>	<b>53.032</b>	<b>56.836</b>	<b>54.583</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>70.164</b>	<b>92.129</b>	<b>53.032</b>	<b>56.836</b>	<b>54.583</b>
<b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>					
<b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>					
<b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>					
<b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>					
<b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>					
<b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>					
1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA					
2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO					
3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS					
4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES					
<b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>					
<b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b>					
<b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>					
<b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>					
<b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>					
<b>I) OTRAS VARIACIONES</b>					
<b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>	70.164	92.129	53.032	56.836	54.583

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>70.164</b>	<b>92.129</b>	<b>53.032</b>	<b>56.836</b>	<b>54.583</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>-10.653</b>	<b>-3.155</b>	<b>25.347</b>	<b>24.401</b>	<b>10.103</b>
a) Amortización del inmovilizado	5.127	5.500	5.800	6.100	6.500
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones					
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-88.788	-90.145	-60.944	-31.295	
h) Gastos financieros	73.008	81.490	80.491	49.596	3.603
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>652.239</b>	<b>-7.465</b>	<b>-190.102</b>	<b>-69.513</b>	<b>-114.686</b>
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar		1.540.961	1.023.557	67.174	81.711
c) Otros activos corrientes		-7			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar		6.720	-1.544.140	-407.593	-32.531
e) Otros pasivos corrientes		-915.125	-659.147	-20.000	
f) Otros activos y pasivos no corrientes	652.239	-640.014	989.628	290.905	-163.866
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-449.004</b>	
a) Pagos de intereses					
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-449.004	
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-1.288.250</b>	<b>-1.918.491</b>	<b>-2.111.723</b>	<b>-437.281</b>	<b>-50.000</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>					
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.078.120</b>	
a) Entidades del grupo y asociadas	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.078.120	
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.078.120</b>	

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>	<b>727.423</b>				
a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social					
b) Disminuciones del fondo social					
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	727.423				
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea	727.423				
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>					
a) Emisión					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados					
5. Préstamos procedentes del Sector Público					
6. Otras deudas					
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Otras deudas					
<b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>	<b>727.423</b>				
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b>	<b>1.439.173</b>	<b>81.509</b>	<b>-111.723</b>	<b>1.640.839</b>	<b>-50.000</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	188.786	1.627.959	1.709.468	1.597.745	3.238.584
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	1.627.959	1.709.468	1.597.745	3.238.584	3.188.584

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>4.182.859</b>	<b>3.885.915</b>	<b>2.271.935</b>	<b>197.512</b>	<b>201.276</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>5.540</b>	<b>5.480</b>	<b>5.420</b>	<b>5.350</b>	<b>5.270</b>
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	5.540	5.480	5.420	5.350	5.270
6. Derechos sobre activos cedidos en uso					
7. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>					
1. Bienes inmuebles					
2. Archivos					
3. Bibliotecas					
4. Museos					
5. Bienes muebles					
6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico					
<b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>181.079</b>	<b>184.701</b>	<b>188.395</b>	<b>192.162</b>	<b>196.006</b>
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	181.079	184.701	188.395	192.162	196.006
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>	<b>3.996.240</b>	<b>3.695.734</b>	<b>2.078.120</b>		
1. Instrumentos de patrimonio	3.996.240	3.695.734	2.078.120		
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>4.779.814</b>	<b>3.320.369</b>	<b>2.185.089</b>	<b>3.758.753</b>	<b>3.627.042</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Bienes destinados a la actividad					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>					
1. Entidades del grupo					
2. Entidades asociadas					
3. Otros					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>3.150.442</b>	<b>1.609.481</b>	<b>585.924</b>	<b>518.749</b>	<b>437.038</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	129.060	132.932	136.920	141.027	145.258
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas					
3. Deudores varios					
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	3.021.382	1.476.549	449.004	377.722	291.780
7. Fundadores por desembolsos exigidos					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	500	500	500	500	500
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>	<b>913</b>	<b>920</b>	<b>920</b>	<b>920</b>	<b>920</b>
<b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>1.627.959</b>	<b>1.709.468</b>	<b>1.597.745</b>	<b>3.238.584</b>	<b>3.188.584</b>
1. Tesorería	1.627.959	1.709.468	1.597.745	3.238.584	3.188.584
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>8.962.673</b>	<b>7.206.283</b>	<b>4.457.023</b>	<b>3.956.266</b>	<b>3.828.318</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>2.163.252</b>	<b>2.255.381</b>	<b>2.308.413</b>	<b>2.385.249</b>	<b>2.439.832</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>1.727.057</b>	<b>1.819.186</b>	<b>1.872.218</b>	<b>1.949.054</b>	<b>2.003.637</b>
<b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>	<b>3.560.000</b>	<b>3.560.000</b>	<b>3.560.000</b>	<b>3.560.000</b>	<b>3.560.000</b>
1. Dotación fundacional / Fondo social	3.560.000	3.560.000	3.560.000	3.560.000	3.560.000
2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)					
<b>II. RESERVAS</b>	<b>-103.796</b>	<b>-103.796</b>	<b>-103.796</b>	<b>-103.796</b>	<b>-103.796</b>
1. Estatutarias					
2. Otras reservas	-103.796	-103.796	-103.796	-103.796	-103.796
<b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-1.799.311</b>	<b>-1.729.147</b>	<b>-1.637.018</b>	<b>-1.563.986</b>	<b>-1.507.150</b>
1. Remanente					
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)	-1.799.311	-1.729.147	-1.637.018	-1.563.986	-1.507.150
<b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>70.164</b>	<b>92.129</b>	<b>53.032</b>	<b>56.836</b>	<b>54.583</b>
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>436.195</b>	<b>436.195</b>	<b>436.195</b>	<b>436.195</b>	<b>436.195</b>
<b>I. SUBVENCIONES</b>					
<b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>	<b>436.195</b>	<b>436.195</b>	<b>436.195</b>	<b>436.195</b>	<b>436.195</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>2.894.517</b>	<b>904.403</b>	<b>355.399</b>	<b>255.399</b>	<b>155.399</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>555.399</b>	<b>455.399</b>	<b>355.399</b>	<b>255.399</b>	<b>155.399</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	555.399	455.399	355.399	255.399	155.399
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>	<b>2.339.118</b>	<b>449.004</b>			
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN COMILLAS DEL ESPAÑOL Y LA CULTURA HISPÁNICA**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>3.904.904</b>	<b>4.046.499</b>	<b>1.793.211</b>	<b>1.315.618</b>	<b>1.233.087</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>		<b>1.050.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>950.000</b>	<b>900.000</b>
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>	<b>1.594.272</b>	<b>679.147</b>	<b>20.000</b>		
<b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>					
<b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>2.210.632</b>	<b>2.217.352</b>	<b>673.211</b>	<b>265.618</b>	<b>233.087</b>
1. Proveedores	2.150.582	2.155.500	609.504	200.000	165.500
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios					
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	60.050	61.852	63.707	65.618	67.587
7. Anticipos recibidos por pedidos					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>8.962.673</b>	<b>7.206.283</b>	<b>4.457.023</b>	<b>3.956.266</b>	<b>3.828.318</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>	<b>5.241.533</b>	<b>5.348.204</b>	<b>5.517.820</b>	<b>5.672.319</b>	<b>5.814.127</b>
a) Cuotas de asociados y afiliados					
b) Aportaciones de usuarios					
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones					
d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio	5.241.533	5.348.204	5.517.820	5.672.319	5.814.127
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	2.249.000	2.249.000	2.299.000	2.299.000	2.299.000
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea	156.532	240.000	784.333	785.000	786.000
- De otros	2.836.001	2.859.204	2.434.487	2.588.319	2.729.127
e) Reintegro de ayudas y asignaciones					
<b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>	<b>5.736.701</b>	<b>7.484.470</b>	<b>7.560.635</b>	<b>7.772.333</b>	<b>7.966.641</b>
<b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>	<b>-18.196</b>	<b>-122.472</b>	<b>-126.100</b>	<b>-129.631</b>	<b>-132.872</b>
a) Ayudas monetarias	-763	-2.472	-10.000	-10.280	-10.537
b) Ayudas no monetarias					
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno					
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	-17.433	-120.000	-116.100	-119.351	-122.335
<b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>					
<b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>					
<b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>259.017</b>	<b>115.023</b>	<b>45.000</b>	<b>46.260</b>	<b>47.417</b>
<b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-5.962.087</b>	<b>-6.759.165</b>	<b>-6.704.560</b>	<b>-6.892.288</b>	<b>-7.064.595</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-4.447.702	-5.138.653	-5.089.342	-5.231.844	-5.362.640
b) Indemnizaciones	-127.015	-41.065	-40.850	-41.994	-43.044
c) Cargas sociales	-1.387.370	-1.579.448	-1.574.368	-1.618.450	-1.658.911
d) Provisiones					
<b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>-5.104.735</b>	<b>-5.979.961</b>	<b>-6.443.895</b>	<b>-6.624.324</b>	<b>-6.789.932</b>
a) Servicios exteriores	-3.810.767	-4.394.014	-4.839.513	-4.975.020	-5.099.395
b) Tributos	-7.291	-4.786	-10.000	-10.280	-10.537
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-1.211.925	-1.581.155	-1.594.382	-1.639.024	-1.680.000
d) Otros gastos de gestión corriente	-74.752	-7			
<b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-517.459</b>	<b>-513.511</b>	<b>-546.000</b>	<b>-520.000</b>	<b>-520.000</b>
<b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>327.040</b>	<b>316.643</b>	<b>343.980</b>	<b>330.000</b>	<b>330.000</b>
<b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>	<b>-2.789</b>				
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras	-2.789				
<b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>					
<b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>-40.974</b>	<b>-110.769</b>	<b>-353.120</b>	<b>-345.331</b>	<b>-349.214</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	<b>82</b>	<b>164.464</b>	<b>361.000</b>	<b>361.000</b>	<b>361.000</b>
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En entidades del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	82	164.464	361.000	361.000	361.000
b1) De entidades del grupo y asociadas					
b2) De terceros	82	164.464	361.000	361.000	361.000
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros					
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>					
<b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>82</b>	<b>164.464</b>	<b>361.000</b>	<b>361.000</b>	<b>361.000</b>
(16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)					
<b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>	<b>-40.892</b>	<b>53.695</b>	<b>7.880</b>	<b>15.669</b>	<b>11.786</b>
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>-40.892</b>	<b>53.695</b>	<b>7.880</b>	<b>15.669</b>	<b>11.786</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>-40.892</b>	<b>53.695</b>	<b>7.880</b>	<b>15.669</b>	<b>11.786</b>
<b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>					
<b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>					
<b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>5.173.375</b>	<b>5.938.204</b>	<b>6.117.820</b>	<b>6.272.319</b>	<b>6.414.127</b>
<b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>					
<b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>					
<b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b>	<b>5.173.375</b>	<b>5.938.204</b>	<b>6.117.820</b>	<b>6.272.319</b>	<b>6.414.127</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>					
1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA					
2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO					
3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	-5.568.573	-5.664.847	-5.861.800	-6.002.319	-6.144.127
4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES					
<b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>	<b>-5.568.573</b>	<b>-5.664.847</b>	<b>-5.861.800</b>	<b>-6.002.319</b>	<b>-6.144.127</b>
<b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b>	<b>-395.198</b>	<b>273.357</b>	<b>256.020</b>	<b>270.000</b>	<b>270.000</b>
F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO					
G) AJUSTES POR ERRORES	-88.326				
H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL					
I) OTRAS VARIACIONES					
<b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>	<b>-524.416</b>	<b>327.052</b>	<b>263.900</b>	<b>285.669</b>	<b>281.786</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-40.892</b>	<b>53.695</b>	<b>7.880</b>	<b>15.669</b>	<b>11.786</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>1.352.917</b>	<b>1.613.559</b>	<b>1.435.402</b>	<b>1.468.024</b>	<b>1.509.000</b>
a) Amortización del inmovilizado	517.459	513.511	546.000	520.000	520.000
b) Correcciones valorativas por deterioro	-1.500				
c) Variación de provisiones	1.214.941	1.581.155	1.594.382	1.639.024	1.680.000
d) Imputación de subvenciones	-327.040	-316.643	-343.980	-330.000	-330.000
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado	2.789				
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-82	-164.464	-361.000	-361.000	-361.000
h) Gastos financieros					
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos	-53.650				
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>859.190</b>	<b>136.111</b>	<b>458.909</b>	<b>352.986</b>	<b>349.599</b>
a) Existencias	180	1.210			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-454.255	-535.802	-161.346	-185.393	-170.164
c) Otros activos corrientes	240	1.488			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	471.797	256.242	87.806	45.561	41.818
e) Otros pasivos corrientes	1.204.577	145.544	234.070	213.209	195.695
f) Otros activos y pasivos no corrientes	-363.349	267.430	298.379	279.609	282.249
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>82</b>	<b>164.464</b>	<b>361.000</b>	<b>361.000</b>	<b>361.000</b>
a) Pagos de intereses					
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses	82	164.464	361.000	361.000	361.000
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>2.171.296</b>	<b>1.967.829</b>	<b>2.263.191</b>	<b>2.197.679</b>	<b>2.231.385</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-418.469</b>	<b>-580.000</b>	<b>-610.000</b>	<b>-600.000</b>	<b>-600.000</b>
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible	-61.645	-9.393	-10.000	-10.000	-10.000
c) Inmovilizado material	-356.824	-570.607	-600.000	-590.000	-590.000
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-218.469</b>	<b>-380.000</b>	<b>-410.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>-400.000</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>	<b>174.106</b>	<b>390.000</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>
a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social					
b) Disminuciones del fondo social					
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	174.106	390.000	400.000	400.000	400.000
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros	174.106	390.000	400.000	400.000	400.000
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>					
a) Emisión					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados					
5. Préstamos procedentes del Sector Público					
6. Otras deudas					
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Otras deudas					
<b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>	<b>174.106</b>	<b>390.000</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b>	<b>2.126.933</b>	<b>1.977.829</b>	<b>2.253.191</b>	<b>2.197.679</b>	<b>2.231.385</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	9.175.570	11.302.503	13.280.332	15.533.523	17.731.202
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	11.302.503	13.280.332	15.533.523	17.731.202	19.962.587

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>5.509.005</b>	<b>5.375.495</b>	<b>5.239.495</b>	<b>5.129.495</b>	<b>5.009.495</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>188.756</b>	<b>136.206</b>	<b>91.834</b>	<b>47.462</b>	<b>16.550</b>
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	64.730	46.550	36.550	26.550	16.550
6. Derechos sobre activos cedidos en uso	124.026	89.656	55.284	20.912	
7. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>					
1. Bienes inmuebles					
2. Archivos					
3. Bibliotecas					
4. Museos					
5. Bienes muebles					
6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico					
<b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>1.600.282</b>	<b>1.719.322</b>	<b>1.827.694</b>	<b>1.962.066</b>	<b>2.072.978</b>
1. Terrenos y construcciones	497.719	360.445	223.170	85.895	
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.102.563	1.358.877	1.604.524	1.876.171	2.072.978
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>	<b>3.719.967</b>	<b>3.519.967</b>	<b>3.319.967</b>	<b>3.119.967</b>	<b>2.919.967</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	3.719.967	3.519.967	3.319.967	3.119.967	2.919.967
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>17.229.216</b>	<b>19.740.148</b>	<b>22.154.685</b>	<b>24.537.757</b>	<b>26.939.305</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>	<b>1.210</b>				
1. Bienes destinados a la actividad					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores	1.210				
<b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>	<b>1.531.939</b>	<b>1.796.574</b>	<b>1.830.984</b>	<b>1.882.251</b>	<b>1.929.308</b>
1. Entidades del grupo					
2. Entidades asociadas					
3. Otros	1.531.939	1.796.574	1.830.984	1.882.251	1.929.308

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>4.392.075</b>	<b>4.663.242</b>	<b>4.790.178</b>	<b>4.924.303</b>	<b>5.047.411</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	754.066	972.981	982.883	1.010.403	1.035.663
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	11.537				
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	3.626.472	3.690.261	3.807.296	3.913.900	4.011.748
7. Fundadores por desembolsos exigidos					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>	<b>1.488</b>				
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	1.488				
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>11.302.503</b>	<b>13.280.332</b>	<b>15.533.523</b>	<b>17.731.202</b>	<b>19.962.587</b>
1. Tesorería	11.302.503	13.280.332	15.533.523	17.731.202	19.962.587
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>22.738.221</b>	<b>25.115.643</b>	<b>27.394.180</b>	<b>29.667.252</b>	<b>31.948.800</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>2.362.686</b>	<b>2.689.738</b>	<b>2.953.638</b>	<b>3.239.307</b>	<b>3.521.093</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>376.806</b>	<b>430.501</b>	<b>438.381</b>	<b>454.050</b>	<b>465.836</b>
<b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
1. Dotación fundacional / Fondo social	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)					
<b>II. RESERVAS</b>	<b>387.698</b>	<b>387.698</b>	<b>400.501</b>	<b>408.381</b>	<b>424.050</b>
1. Estatutarias					
2. Otras reservas	387.698	387.698	400.501	408.381	424.050
<b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		<b>-40.892</b>			
1. Remanente					
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)		-40.892			
<b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>-40.892</b>	<b>53.695</b>	<b>7.880</b>	<b>15.669</b>	<b>11.786</b>
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>1.985.880</b>	<b>2.259.237</b>	<b>2.515.257</b>	<b>2.785.257</b>	<b>3.055.257</b>
<b>I. SUBVENCIONES</b>	<b>925.339</b>	<b>1.068.696</b>	<b>1.194.716</b>	<b>1.334.716</b>	<b>1.474.716</b>
<b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>	<b>1.060.541</b>	<b>1.190.541</b>	<b>1.320.541</b>	<b>1.450.541</b>	<b>1.580.541</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>3.034.528</b>	<b>3.101.958</b>	<b>3.200.336</b>	<b>3.289.945</b>	<b>3.372.194</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>3.034.528</b>	<b>3.101.958</b>	<b>3.200.336</b>	<b>3.289.945</b>	<b>3.372.194</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	3.034.528	3.101.958	3.200.336	3.289.945	3.372.194
<b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>17.341.007</b>	<b>19.323.948</b>	<b>21.240.206</b>	<b>23.138.000</b>	<b>25.055.513</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>8.822.902</b>	<b>10.404.057</b>	<b>11.998.439</b>	<b>13.637.463</b>	<b>15.317.463</b>
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>7.234.978</b>	<b>7.380.522</b>	<b>7.614.592</b>	<b>7.827.800</b>	<b>8.023.495</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	7.234.978	7.380.522	7.614.592	7.827.800	8.023.495
<b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>					
<b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>1.283.128</b>	<b>1.539.370</b>	<b>1.627.176</b>	<b>1.672.737</b>	<b>1.714.555</b>
1. Proveedores	690.909	790.923	871.112	895.504	917.891
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios					
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	11.809				
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	580.410	748.447	756.064	777.233	796.664
7. Anticipos recibidos por pedidos					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>22.738.221</b>	<b>25.115.643</b>	<b>27.394.180</b>	<b>29.667.252</b>	<b>31.948.800</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>	<b>1.497.380</b>	<b>4.606.874</b>	<b>4.429.524</b>	<b>2.996.411</b>	<b>3.442.304</b>
a) Cuotas de asociados y afiliados					
b) Aportaciones de usuarios					
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		164.000	464.000		
d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio	1.497.380	4.442.874	3.965.524	2.996.411	3.442.304
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos	1.497.380	4.300.000	3.900.000	2.938.582	3.384.578
- De la Unión Europea		142.874	65.524	57.829	57.726
- De otros					
e) Reintegro de ayudas y asignaciones					
<b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>					
<b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>	<b>-290.672</b>	<b>-394.264</b>	<b>-1.176.670</b>	<b>-500.000</b>	<b>-500.000</b>
a) Ayudas monetarias	-290.672	-390.461	-903.844	-500.000	-500.000
b) Ayudas no monetarias					
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno					
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		-3.803	-272.826		
<b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>					
<b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>					
<b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>					
<b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-252.572</b>	<b>-381.254</b>	<b>-364.000</b>	<b>-366.582</b>	<b>-370.478</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-192.478	-282.757	-273.684	-275.626	-278.555
b) Indemnizaciones	-3.285	-9.758			
c) Cargas sociales	-56.809	-88.739	-90.316	-90.956	-91.923
d) Provisiones					
<b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>-935.459</b>	<b>-3.805.251</b>	<b>-2.862.549</b>	<b>-2.104.524</b>	<b>-2.547.521</b>
a) Servicios exteriores	-935.459	-3.805.251	-2.862.549	-2.104.524	-2.547.521
b) Tributos					
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-18.770</b>	<b>-25.800</b>	<b>-26.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-24.000</b>
<b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>2.695</b>	<b>2.695</b>	<b>2.695</b>	<b>2.695</b>	<b>2.695</b>
<b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>					
<b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>2.602</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN</b>		
			<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>					
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En entidades del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros					
b1) De entidades del grupo y asociadas					
b2) De terceros					
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-2.602</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-2.602	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>					
<b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>	<b>-2.602</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
<b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>					
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>					
<b>B) OPERACIONES INTERRUPTIDAS</b>					
<b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUPTIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>					
<b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>					
<b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>					
<b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>1.300.000</b>	<b>4.296.197</b>	<b>3.627.174</b>	<b>2.938.582</b>	<b>3.384.578</b>
<b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>					
<b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>					
<b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b>	<b>1.300.000</b>	<b>4.296.197</b>	<b>3.627.174</b>	<b>2.938.582</b>	<b>3.384.578</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN</b>		
			<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>					
1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA					
2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO					
3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	-1.354.152	-4.300.000	-3.900.000	-2.938.582	-3.384.578
4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES					
<b>D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>	-1.354.152	-4.300.000	-3.900.000	-2.938.582	-3.384.578
<b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)</b>	-54.152	-3.803	-272.826		
<b>F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>					
<b>G) AJUSTES POR ERRORES</b>					
<b>H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>					
<b>I) OTRAS VARIACIONES</b>					
<b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)</b>	-54.151	-3.803	-272.826		

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>					
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>18.677</b>	<b>26.105</b>	<b>26.305</b>	<b>25.305</b>	<b>24.305</b>
a) Amortización del inmovilizado	18.770	25.800	26.000	25.000	24.000
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones	-2.695	-2.695	-2.695	-2.695	-2.695
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros					
h) Gastos financieros	2.602	3.000	3.000	3.000	3.000
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>86.023</b>	<b>-538.821</b>	<b>183.516</b>	<b>-45.923</b>	<b>-69.687</b>
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar		54.308	63.000		
c) Otros activos corrientes	-1.406	-2.375	2.375		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	87.429	-156.653	-108	335	352
e) Otros pasivos corrientes		-434.101	118.249	-46.258	-70.039
f) Otros activos y pasivos no corrientes					
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-2.602</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
a) Pagos de intereses	-2.602	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>102.098</b>	<b>-515.716</b>	<b>206.821</b>	<b>-23.618</b>	<b>-48.382</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-47.976</b>	<b>-40.511</b>	<b>-13.268</b>	<b>-13.204</b>	<b>-13.027</b>
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible		-4.457	-13.268	-13.204	-13.027
c) Inmovilizado material	-43.419	-36.054			
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros	-4.557				
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>	<b>326.650</b>	<b>69.110</b>	<b>84.854</b>	<b>306.953</b>	<b>58.714</b>
a) Entidades del grupo y asociadas	326.650	54.308	63.000		
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material			13.814	7.183	2.651
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros		14.802	8.040	299.770	56.063
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>278.674</b>	<b>28.599</b>	<b>71.586</b>	<b>293.749</b>	<b>45.687</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN</b>		
			<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>	<b>-51.457</b>	<b>-56.479</b>	<b>-1.108</b>	<b>-270.131</b>	<b>2.695</b>
a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social					
b) Disminuciones del fondo social					
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	-51.457	-56.479	-1.108	-270.131	2.695
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	-51.457	-56.479	-1.108	-270.131	2.695
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>-714.252</b>	<b>-351.078</b>	<b>-277.299</b>		
a) Emisión					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados					
5. Préstamos procedentes del Sector Público					
6. Otras deudas					
b) Devolución y amortización de	-714.252	-351.078	-277.299		
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Otras deudas	-714.252	-351.078	-277.299		
<b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>	<b>-765.709</b>	<b>-407.557</b>	<b>-278.407</b>	<b>-270.131</b>	<b>2.695</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b>					
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.354.611	969.674	75.000	75.000	75.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	969.674	75.000	75.000	75.000	75.000

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>547.131</b>	<b>547.041</b>	<b>512.455</b>	<b>193.706</b>	<b>124.019</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>33.316</b>	<b>21.412</b>	<b>18.192</b>	<b>15.543</b>	<b>13.349</b>
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares	15.413	13.116	11.804	10.624	9.562
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	17.903	8.296	6.388	4.919	3.787
6. Derechos sobre activos cedidos en uso					
7. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>					
1. Bienes inmuebles					
2. Archivos					
3. Bibliotecas					
4. Museos					
5. Bienes muebles					
6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico					
<b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>51.141</b>	<b>77.756</b>	<b>54.430</b>	<b>38.101</b>	<b>26.670</b>
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	51.141	77.756	54.430	38.101	26.670
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>462.674</b>	<b>447.873</b>	<b>439.833</b>	<b>140.063</b>	<b>84.000</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	462.674	447.873	439.833	140.063	84.000
<b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1.094.001</b>	<b>147.394</b>	<b>82.019</b>	<b>82.019</b>	<b>82.019</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Bienes destinados a la actividad					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>					
1. Entidades del grupo					
2. Entidades asociadas					
3. Otros					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO</b>					
<b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>	<b>REAL</b>		<b>PREVISIÓN</b>		
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>117.308</b>	<b>63.000</b>			
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios					
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	117.308	63.000			
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas					
7. Fundadores por desembolsos exigidos					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>	<b>3.994</b>	<b>3.994</b>	<b>3.994</b>	<b>3.994</b>	<b>3.994</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados	3.994	3.994	3.994	3.994	3.994
5. Otros activos financieros					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>	<b>3.025</b>	<b>5.400</b>	<b>3.025</b>	<b>3.025</b>	<b>3.025</b>
<b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>969.674</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>
1. Tesorería	969.674	75.000	75.000	75.000	75.000
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.641.132</b>	<b>694.435</b>	<b>594.474</b>	<b>275.725</b>	<b>206.038</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>510.002</b>	<b>450.828</b>	<b>447.025</b>	<b>174.199</b>	<b>174.199</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>29.698</b>	<b>29.698</b>	<b>29.698</b>	<b>29.698</b>	<b>29.698</b>
<b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
1. Dotación fundacional / Fondo social	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)					
<b>II. RESERVAS</b>	<b>-302</b>	<b>-302</b>	<b>-302</b>	<b>-302</b>	<b>-302</b>
1. Estatutarias					
2. Otras reservas	-302	-302	-302	-302	-302
<b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>					
1. Remanente					
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)					
<b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>480.304</b>	<b>421.130</b>	<b>417.327</b>	<b>144.501</b>	<b>144.501</b>
<b>I. SUBVENCIONES</b>	<b>5.023</b>				
<b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>	<b>475.281</b>	<b>421.130</b>	<b>417.327</b>	<b>144.501</b>	<b>144.501</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>511.068</b>	<b>214.299</b>			
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>511.068</b>	<b>214.299</b>			
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	511.068	214.299			
<b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FUNDACIÓN CAMINO LEBANIEGO</b>					
<b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>	<b>REAL</b>		<b>PREVISIÓN</b>		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>620.062</b>	<b>29.308</b>	<b>147.449</b>	<b>101.526</b>	<b>31.839</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>434.101</b>		<b>118.249</b>	<b>71.991</b>	<b>1.952</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	434.101		118.249	71.991	1.952
<b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>					
<b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>185.961</b>	<b>29.308</b>	<b>29.200</b>	<b>29.535</b>	<b>29.887</b>
1. Proveedores					
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	159.229	5.471	6.700	7.035	7.387
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	4.399				
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	22.333	23.837	22.500	22.500	22.500
7. Anticipos recibidos por pedidos					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>1.641.132</b>	<b>694.435</b>	<b>594.474</b>	<b>275.725</b>	<b>206.038</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA, F.S.P.

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>			150.000		
a) Cuotas de asociados y afiliados					
b) Aportaciones de usuarios					
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones					
d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente de ejercicio			150.000		
- De la Administración de la Comunidad Autónoma			150.000		
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
e) Reintegro de ayudas y asignaciones					
<b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>					
<b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>					
a) Ayudas monetarias					
b) Ayudas no monetarias					
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno					
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados					
<b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>					
<b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>			-45.000		
<b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>					
<b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>			-85.000		
a) Sueldos, salarios y asimilados			-65.000		
b) Indemnizaciones					
c) Cargas sociales			-20.000		
d) Provisiones					
<b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>			-20.000		
a) Servicios exteriores					
b) Tributos					
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente			-20.000		
<b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>					
<b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXDECENTE DEL EJERCICIO</b>					
<b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>					
<b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD</b>					
<b>(1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>					
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En entidades del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros					
b1) De entidades del grupo y asociadas					
b2) De terceros					
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros					
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS</b>					
<b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16-17+/-18+/-19+/-20+21+22)</b>					
<b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>					
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>					
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>					
<b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>					
<b>1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO</b>					
<b>3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>			150.000		
<b>4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES</b>					
<b>5. EFECTO IMPOSITIVO</b>					
<b>C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)</b>			150.000		

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO					
1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA					
2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO					
3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS			-150.000		
4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES					
D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)			-150.000		
E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1 + D1)					
F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO					
G) AJUSTES POR ERRORES					
H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL					
I) OTRAS VARIACIONES					
J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>					
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>					
a) Amortización del inmovilizado					
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones					
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros					
h) Gastos financieros					
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>					
a) Existencias			20.000		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar					
c) Otros activos corrientes					
d) Acreedores y otras cuentas a pagar			20.000		
e) Otros pasivos corrientes					
f) Otros activos y pasivos no corrientes					
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
a) Pagos de intereses					
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>					
			20.000		
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>					
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>					
a) Entidades del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Bienes del Patrimonio Histórico					
e) Inversiones inmobiliarias					
f) Otros activos financieros					
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
h) Otros activos					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO</b>			<b>30.000</b>		
a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social			30.000		
b) Disminuciones del fondo social					
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>					
a) Emisión					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados					
5. Préstamos procedentes del Sector Público					
6. Otras deudas					
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas					
4. Otras deudas					
<b>11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)</b>			<b>30.000</b>		
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b>			<b>50.000</b>		
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio				50.000	50.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio			50.000	50.000	50.000

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>					
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas					
6. Derechos sobre activos cedidos en uso					
7. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO</b>					
1. Bienes inmuebles					
2. Archivos					
3. Bibliotecas					
4. Museos					
5. Bienes muebles					
6. Anticipo sobre bienes del Patrimonio Histórico					
<b>III. INMOVILIZADO MATERIAL</b>					
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material					
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>			50.000	50.000	50.000
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Bienes destinados a la actividad					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA</b>					
1. Entidades del grupo					
2. Entidades asociadas					
3. Otros					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>					
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios					
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas					
3. Deudores varios					
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas					
7. Fundadores por desembolsos exigidos					
<b>V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a entidades					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>			50.000	50.000	50.000
1. Tesorería			50.000	50.000	50.000
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>			<b>30.000</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>			<b>30.000</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>			<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
1. Dotación fundacional / Fondo social			30.000	30.000	30.000
2. (Dotación fundacional no exigido / Fondo social no exigido)					
<b>II. RESERVAS</b>					
1. Estatutarias					
2. Otras reservas					
<b>III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>				<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
1. Remanente				50.000	50.000
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)					
<b>IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>					
<b>I. SUBVENCIONES</b>					
<b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>					
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN Y TRANSFERENCIA DE CANTABRIA F.S.P.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>			<b>20.000</b>		
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES</b>					
<b>VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>			<b>20.000</b>		
1. Proveedores					
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios			20.000		
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas					
7. Anticipos recibidos por pedidos					
<b>VII. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>			<b>50.000</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L. MEDIO PROPIO

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>	<b>2.990.375</b>	<b>2.314.837</b>	<b>3.113.337</b>	<b>2.769.774</b>	<b>2.175.722</b>
a) Ventas	22.795				
b) Prestaciones de servicios	2.967.580	2.314.837	3.113.337	2.769.774	2.175.722
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>	<b>3.217.719</b>	<b>-87.355</b>			
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>	<b>169.165</b>	<b>87.355</b>			
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>	<b>-4.261.179</b>	<b>-312.729</b>	<b>-598.563</b>	<b>-407.080</b>	
a) Consumo de mercaderías					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas	-4.261.179	-312.729	-598.563	-407.080	
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>965.699</b>	<b>903.173</b>	<b>677.038</b>	<b>677.038</b>	<b>677.038</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	107.623	64.187	77.038	77.038	77.038
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	858.076	838.986	600.000	600.000	600.000
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	858.076	838.986	600.000	600.000	600.000
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-1.070.887</b>	<b>-1.009.665</b>	<b>-1.023.643</b>	<b>-1.023.643</b>	<b>-1.023.643</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-844.812	-771.189	-780.218	-780.218	-780.218
b) Cargas sociales	-226.075	-238.476	-243.426	-243.426	-243.426
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>-1.095.734</b>	<b>-1.141.811</b>	<b>-1.191.811</b>	<b>-1.241.811</b>	<b>-1.221.811</b>
a) Servicios exteriores	-893.149	-1.061.564	-1.111.564	-1.161.564	-1.161.564
b) Tributos	-170.129	-60.247	-60.247	-60.247	-60.247
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-32.455	-20.000	-20.000	-20.000	
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-715.375</b>	<b>-715.375</b>	<b>-715.375</b>	<b>-715.375</b>	<b>-715.375</b>
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>	<b>239.662</b>	<b>220.000</b>	<b>240.000</b>	<b>240.000</b>	<b>240.000</b>
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>	<b>7.076</b>	<b>-116.082</b>	<b>-66.147</b>		
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras	7.076	-116.082	-66.147		
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>	<b>-14.523</b>				
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros	-14.523				
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>		<b>-755.055</b>			
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>431.998</b>	<b>-612.707</b>	<b>434.836</b>	<b>298.903</b>	<b>131.931</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	<b>4.084</b>	<b>281</b>			
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	4.084	281			
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros	4.084	281			
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-191.967</b>	<b>-208.530</b>	<b>-209.611</b>	<b>-179.494</b>	<b>-149.541</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	-134.906	-80.000	-60.069	-29.953	
b) Por deudas con terceros	-57.061	-128.530	-149.541	-149.541	-149.541
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>	<b>54.651</b>	<b>53.740</b>	<b>54.651</b>	<b>54.651</b>	<b>54.651</b>
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	<b>-133.232</b>	<b>-154.509</b>	<b>-154.960</b>	<b>-124.843</b>	<b>-94.891</b>
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	<b>298.766</b>	<b>-767.216</b>	<b>279.876</b>	<b>174.060</b>	<b>37.040</b>
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>	<b>-20.632</b>				
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>278.134</b>	<b>-767.216</b>	<b>279.876</b>	<b>174.060</b>	<b>37.040</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>278.134</b>	<b>-767.216</b>	<b>279.876</b>	<b>174.060</b>	<b>37.040</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>298.766</b>	<b>-767.216</b>	<b>279.876</b>	<b>174.060</b>	<b>37.040</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>636.034</b>	<b>1.502.099</b>	<b>716.482</b>	<b>620.219</b>	<b>570.266</b>
a) Amortización del inmovilizado	715.375	715.375	715.375	715.375	715.375
b) Correcciones valorativas por deterioro	19.164	20.000	20.000	20.000	
c) Variación de provisiones	15.000	716.132			
d) Imputación de subvenciones	-294.313	-273.740	-294.651	-294.651	-294.651
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado	-7.076	116.082	66.147		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-4.084	-281			
h) Gastos financieros	191.967	208.530	209.611	179.494	149.541
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>-3.625.840</b>	<b>1.366.291</b>	<b>-85.056</b>	<b>-85.056</b>	<b>-85.056</b>
a) Existencias	13.660	87.355			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-185.159	1.711.831	20.000	20.000	
c) Otros activos corrientes		-4.275			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-213.627	-54.586			
e) Otros pasivos corrientes	-15.000	-113.724	3.433	-1.015.233	
f) Otros activos y pasivos no corrientes	-3.225.714	-260.311	-108.489	910.177	-85.056
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-133.232</b>	<b>-154.319</b>	<b>-154.960</b>	<b>-124.843</b>	<b>-94.891</b>
a) Pagos de intereses	-191.967	-191.593	-209.611	-179.494	-149.541
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses	58.735	54.021	54.651	54.651	54.651
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios		-16.747			
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-2.824.273</b>	<b>1.946.854</b>	<b>756.342</b>	<b>584.379</b>	<b>427.359</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-4.286.220</b>	<b>-954.452</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-2.000.000</b>
a) Empresas del grupo y asociadas		-4.275			
b) Inmovilizado intangible	-3.757	-4.412			
c) Inmovilizado material	-958.352	-838.169	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
d) Inversiones inmobiliarias	-3.301.752	-107.596			
e) Otros activos financieros	-22.359				
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>	<b>148.598</b>	<b>200.094</b>	<b>175.371</b>		
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias	148.598	180.885	175.371		
e) Otros activos financieros		19.210			
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-4.137.623</b>	<b>-754.358</b>	<b>-1.824.629</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-2.000.000</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL 2022	2023	PREVISIÓN		
			2024	2025	2026
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	<b>5.395.994</b>	<b>2.505.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>2.000.000</b>
a) Emisión de instrumentos de patrimonio	2.067.500	705.000			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio					
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	3.328.494	1.800.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	3.328.494	1.800.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>866.594</b>	<b>-1.852.648</b>	<b>-1.361.986</b>	<b>-1.365.418</b>	<b>-350.185</b>
a) Emisión	6.327.571	290.000			
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas	6.280.455	290.000			
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras	47.116				
b) Devolución y amortización de	-5.460.977	-2.142.648	-1.361.986	-1.365.418	-350.185
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito	-469.608	-349.747	-343.285	-346.718	-350.185
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas	-4.986.391	-1.773.700	-1.018.700	-1.018.700	
4. Otras	-4.978	-19.200			
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>	<b>6.262.589</b>	<b>652.352</b>	<b>1.638.014</b>	<b>1.634.582</b>	<b>1.649.815</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>-699.306</b>	<b>1.844.849</b>	<b>569.727</b>	<b>218.961</b>	<b>77.174</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.271.269	571.963	2.416.811	2.986.538	3.205.499
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	571.963	2.416.811	2.986.538	3.205.499	3.282.673

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>36.574.259</b>	<b>36.859.923</b>	<b>37.980.069</b>	<b>39.341.732</b>	<b>40.703.395</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>5.303</b>	<b>7.371</b>	<b>5.027</b>	<b>2.683</b>	<b>339</b>
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	5.303	7.371	5.027	2.683	339
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>981.965</b>	<b>1.807.252</b>	<b>3.794.369</b>	<b>5.781.486</b>	<b>7.768.603</b>
1. Terrenos y construcciones	981.965	1.807.252	3.794.369	5.781.486	7.768.603
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material					
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>	<b>28.781.145</b>	<b>27.891.626</b>	<b>26.949.960</b>	<b>26.249.811</b>	<b>25.549.662</b>
1. Terrenos	5.508.363	5.435.152	5.373.329	5.373.329	5.373.329
2. Construcciones	23.272.782	22.456.474	21.576.631	20.876.482	20.176.334
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>6.805.846</b>	<b>7.153.675</b>	<b>7.230.713</b>	<b>7.307.752</b>	<b>7.384.790</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros	6.758.201	7.125.239	7.202.278	7.279.316	7.356.355
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	47.645	28.436	28.436	28.436	28.436
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>5.568.654</b>	<b>5.618.591</b>	<b>6.168.318</b>	<b>6.367.279</b>	<b>6.444.453</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>	<b>2.833.913</b>	<b>2.746.558</b>	<b>2.746.558</b>	<b>2.746.558</b>	<b>2.746.558</b>
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	1.860.135	1.860.135	1.860.135	1.860.135	1.860.135
3. Productos en curso					
4. Productos terminados	973.779	886.423	886.423	886.423	886.423
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>2.127.072</b>	<b>415.241</b>	<b>395.241</b>	<b>375.241</b>	<b>375.241</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios					
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	42.075	46.580	26.580	6.580	6.580
3. Deudores varios	796.324	118.038	118.038	118.038	118.038
4. Personal	239.391	167.287	167.287	167.287	167.287
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	1.049.282	83.336	83.336	83.336	83.336
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>		<b>4.275</b>	<b>4.275</b>	<b>4.275</b>	<b>4.275</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas		4.275	4.275	4.275	4.275
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>	<b>29.946</b>	<b>29.946</b>	<b>29.946</b>	<b>29.946</b>	<b>29.946</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	29.946	29.946	29.946	29.946	29.946
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>	<b>5.760</b>	<b>5.760</b>	<b>5.760</b>	<b>5.760</b>	<b>5.760</b>
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>571.963</b>	<b>2.416.811</b>	<b>2.986.538</b>	<b>3.205.499</b>	<b>3.282.673</b>
1. Tesorería	571.963	2.416.811	2.986.538	3.205.499	3.282.673
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>42.142.913</b>	<b>42.478.514</b>	<b>44.148.387</b>	<b>45.709.011</b>	<b>47.147.848</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>26.932.929</b>	<b>28.450.713</b>	<b>31.490.589</b>	<b>34.424.649</b>	<b>36.221.689</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>14.556.644</b>	<b>14.494.428</b>	<b>14.774.304</b>	<b>14.948.364</b>	<b>14.985.405</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>3.260.000</b>	<b>3.260.000</b>	<b>3.260.000</b>	<b>3.260.000</b>	<b>3.260.000</b>
1. Capital escriturado	3.260.000	3.260.000	3.260.000	3.260.000	3.260.000
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>	<b>775.765</b>	<b>775.765</b>	<b>775.765</b>	<b>775.765</b>	<b>775.765</b>
<b>III. RESERVAS</b>	<b>8.175.245</b>	<b>8.453.379</b>	<b>8.453.379</b>	<b>8.453.379</b>	<b>8.453.379</b>
1. Legal y estatutarias	652.000	652.000	652.000	652.000	652.000
2. Otras reservas	7.523.245	7.801.379	7.801.379	7.801.379	7.801.379
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>			<b>-767.216</b>	<b>-487.340</b>	<b>-313.280</b>
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)			-767.216	-487.340	-313.280
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>	<b>2.067.500</b>	<b>2.772.500</b>	<b>2.772.500</b>	<b>2.772.500</b>	<b>2.772.500</b>
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>278.134</b>	<b>-767.216</b>	<b>279.876</b>	<b>174.060</b>	<b>37.040</b>
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>12.376.285</b>	<b>13.956.285</b>	<b>16.716.285</b>	<b>19.476.285</b>	<b>21.236.285</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>13.191.021</b>	<b>12.177.148</b>	<b>10.803.712</b>	<b>10.445.509</b>	<b>10.087.305</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>172.140</b>	<b>888.272</b>	<b>888.272</b>	<b>888.272</b>	<b>888.272</b>
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones	172.140	888.272	888.272	888.272	888.272
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>3.950.409</b>	<b>3.611.456</b>	<b>3.264.738</b>	<b>2.914.553</b>	<b>2.564.367</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	3.887.819	3.544.533	3.197.815	2.847.630	2.497.444
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	62.590	66.923	66.923	66.923	66.923
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>	<b>8.562.481</b>	<b>7.179.447</b>	<b>6.160.747</b>	<b>6.160.747</b>	<b>6.160.747</b>
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>328.895</b>	<b>328.895</b>	<b>328.895</b>	<b>328.895</b>	<b>328.895</b>
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>177.095</b>	<b>169.077</b>	<b>161.059</b>	<b>153.041</b>	<b>145.023</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**GESTIÓN DE VIVIENDAS E INFRAESTRUCTURAS DE CANTABRIA, S.L., MEDIO PROPIO**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2.018.963</b>	<b>1.850.653</b>	<b>1.854.086</b>	<b>838.853</b>	<b>838.853</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>609.974</b>	<b>596.917</b>	<b>600.350</b>	<b>603.817</b>	<b>603.817</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	515.508	525.984	529.417	532.884	532.884
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	94.466	70.933	70.933	70.933	70.933
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>	<b>1.119.367</b>	<b>1.018.701</b>	<b>1.018.701</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>281.604</b>	<b>227.017</b>	<b>227.017</b>	<b>227.017</b>	<b>227.017</b>
1. Proveedores	68.649	68.649	68.649	68.649	68.649
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	106.322	87.210	87.210	87.210	87.210
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	102				
5. Pasivos por impuesto corriente	20.632	3.885	3.885	3.885	3.885
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	85.898	67.274	67.274	67.274	67.274
7. Anticipos de clientes					
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>8.018</b>	<b>8.018</b>	<b>8.018</b>	<b>8.018</b>	<b>8.018</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>42.142.913</b>	<b>42.478.514</b>	<b>44.148.387</b>	<b>45.709.011</b>	<b>47.147.848</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

**OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS  
DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.**

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>					
a) Ventas					
b) Prestaciones de servicios					
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>					
a) Consumo de mercaderías					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas					
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>					
	138.874	258.523	191.356	108.738	41.110
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente					
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	138.874	258.523	191.356	108.738	41.110
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	138.874	141.900	47.985		
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros		116.623	143.371	108.738	41.110
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>					
	-477.071	-452.252	-592.896	-607.719	-622.911
a) Sueldos, salarios y asimilados	-362.573	-341.877	-450.845	-462.117	-473.669
b) Cargas sociales	-114.498	-110.375	-142.051	-145.602	-149.242
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>					
	-141.557	-184.665	-249.817	-222.459	-219.237
a) Servicios exteriores	-141.557	-182.551	-247.629	-220.195	-216.893
b) Tributos		-2.114	-2.188	-2.264	-2.344
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>					
	-11.649	-6.683	-5.074	-2.513	-822
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>					
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
		360.419	500	500	500
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>					
	5	3	-1.000	-1.000	-1.000
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>-491.398</b>	<b>-24.655</b>	<b>-656.931</b>	<b>-724.453</b>	<b>-802.360</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>		<b>153.860</b>			
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		153.860			
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros		153.860			
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-3.253</b>	<b>-25.368</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	-3.098	-1.553			
b) Por deudas con terceros	-155	-23.815	-300	-300	-300
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>	<b>88.705</b>				
a) Deterioros y pérdidas	88.705				
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	<b>85.452</b>	<b>128.492</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	<b>-405.946</b>	<b>103.837</b>	<b>-657.231</b>	<b>-724.753</b>	<b>-802.660</b>
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>-405.946</b>	<b>103.837</b>	<b>-657.231</b>	<b>-724.753</b>	<b>-802.660</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>-405.946</b>	<b>103.837</b>	<b>-657.231</b>	<b>-724.753</b>	<b>-802.660</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-405.946</b>	<b>103.837</b>	<b>-657.231</b>	<b>-724.753</b>	<b>-802.660</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>-73.803</b>	<b>-121.809</b>	<b>5.374</b>	<b>2.813</b>	<b>1.122</b>
a) Amortización del inmovilizado	11.649	6.683	5.074	2.513	822
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones	-88.705				
d) Imputación de subvenciones					
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros		-153.860			
h) Gastos financieros	3.253	25.368	300	300	300
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>385.824</b>	<b>-813.138</b>	<b>-84.122</b>	<b>-38.902</b>	<b>-35.291</b>
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	207.696	-343.511	103.124	68.922	4.790
c) Otros activos corrientes	104	-1	-28	-29	-29
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-8.291	6.704	4.225	1.030	1.058
e) Otros pasivos corrientes	97.610	246.619	-191.443	-108.825	-41.110
f) Otros activos y pasivos no corrientes	88.705	-722.949			
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-3.253</b>	<b>128.492</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
a) Pagos de intereses	-3.253	-25.368	-300	-300	-300
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses		153.860			
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-97.178</b>	<b>-702.618</b>	<b>-736.279</b>	<b>-761.142</b>	<b>-837.129</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-6.193</b>	<b>-1</b>			
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material	-6.193	-1			
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>				<b>1</b>	
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias				1	
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-6.193</b>	<b>-1</b>		<b>1</b>	

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	<b>34.480</b>	<b>99.999</b>	<b>100.000</b>		
a) Emisión de instrumentos de patrimonio		99.999	100.000		
b) Amortización de instrumentos de patrimonio	34.480				
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>87</b>	<b>-87</b>			
a) Emisión					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras					
b) Devolución y amortización de	87	-87			
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras	87	-87			
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>	<b>34.567</b>	<b>99.912</b>	<b>100.000</b>		
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>-68.805</b>	<b>-602.707</b>	<b>-636.279</b>	<b>-761.141</b>	<b>-837.129</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	4.350.917	4.282.112	3.679.405	3.043.126	2.281.985
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	4.282.112	3.679.405	3.043.126	2.281.985	1.444.856

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>16.588</b>	<b>9.906</b>	<b>4.832</b>	<b>2.318</b>	<b>1.496</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>					
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas					
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>16.588</b>	<b>9.906</b>	<b>4.832</b>	<b>2.318</b>	<b>1.496</b>
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	16.588	9.906	4.832	2.318	1.496
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>4.375.211</b>	<b>4.116.016</b>	<b>3.376.641</b>	<b>2.546.607</b>	<b>1.704.717</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>92.312</b>	<b>435.823</b>	<b>332.699</b>	<b>263.777</b>	<b>258.987</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	-1.580.000				
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas					
3. Deudores varios		319.624	176.253	67.515	26.405
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	1.672.312	116.199	156.446	196.262	232.582
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>	<b>787</b>	<b>788</b>	<b>816</b>	<b>845</b>	<b>874</b>
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>4.282.112</b>	<b>3.679.405</b>	<b>3.043.126</b>	<b>2.281.985</b>	<b>1.444.856</b>
1. Tesorería	4.282.112	3.679.405	3.043.126	2.281.985	1.444.856
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>4.391.799</b>	<b>4.125.922</b>	<b>3.381.473</b>	<b>2.548.925</b>	<b>1.706.213</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>3.517.792</b>	<b>3.721.628</b>	<b>3.164.397</b>	<b>2.439.644</b>	<b>1.636.984</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>3.517.792</b>	<b>3.721.628</b>	<b>3.164.397</b>	<b>2.439.644</b>	<b>1.636.984</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>473.000</b>	<b>473.000</b>	<b>473.000</b>	<b>473.000</b>	<b>473.000</b>
1. Capital escriturado	473.000	473.000	473.000	473.000	473.000
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>					
<b>III. RESERVAS</b>	<b>3.108.459</b>	<b>3.108.459</b>	<b>3.108.459</b>	<b>3.108.459</b>	<b>3.108.459</b>
1. Legal y estatutarias	121.000	121.000	121.000	121.000	121.000
2. Otras reservas	2.987.459	2.987.459	2.987.459	2.987.459	2.987.459
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-538.949</b>	<b>-944.895</b>	<b>-841.058</b>	<b>-1.498.289</b>	<b>-2.223.042</b>
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-538.949	-944.895	-841.058	-1.498.289	-2.223.042
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>	<b>881.228</b>	<b>981.227</b>	<b>1.081.227</b>	<b>1.081.227</b>	<b>1.081.227</b>
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-405.946</b>	<b>103.837</b>	<b>-657.231</b>	<b>-724.753</b>	<b>-802.660</b>
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>					
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>723.247</b>	<b>211</b>	<b>211</b>	<b>211</b>	<b>211</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>722.949</b>				
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones	722.949				
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>298</b>	<b>211</b>	<b>211</b>	<b>211</b>	<b>211</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	298	211	211	211	211
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**OFICINA DE PROYECTOS EUROPEOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA, S.L.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>150.760</b>	<b>404.083</b>	<b>216.865</b>	<b>109.070</b>	<b>69.018</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>523</b>	<b>174</b>	<b>87</b>		
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	523	174	87		
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>29.596</b>	<b>36.300</b>	<b>40.525</b>	<b>41.555</b>	<b>42.613</b>
1. Proveedores					
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	2.453	1.791	1.854	1.917	1.985
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	27.143	34.509	38.671	39.638	40.628
7. Anticipos de clientes					
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>120.641</b>	<b>367.609</b>	<b>176.253</b>	<b>67.515</b>	<b>26.405</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>4.391.799</b>	<b>4.125.922</b>	<b>3.381.473</b>	<b>2.548.925</b>	<b>1.706.213</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## **MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A. MEDIO PROPIO**

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A. MEDIO PROPIO.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>	<b>63.443.126</b>	<b>70.356.528</b>	<b>79.370.774</b>	<b>77.502.025</b>	<b>77.496.421</b>
a) Ventas	1.714.282	727.987	903.857	1.768.386	1.768.386
b) Prestaciones de servicios	61.728.844	69.628.541	78.466.917	75.733.639	75.728.035
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>	<b>-40.194.237</b>	<b>-40.741.410</b>	<b>-44.768.998</b>	<b>-44.846.409</b>	<b>-44.840.805</b>
a) Consumo de mercaderías					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-1.318.778	-2.237.006	-2.435.237	-2.103.080	-2.097.476
c) Trabajos realizados por otras empresas	-38.875.459	-38.504.404	-42.333.761	-42.743.329	-42.743.329
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>3.090.477</b>	<b>1.570.536</b>	<b>1.564.214</b>	<b>1.564.214</b>	<b>1.564.214</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	1.593.162	1.565.002	1.564.214	1.564.214	1.564.214
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	1.497.315	5.534			
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma	1.233.707				
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea	122.226				
- De otros	141.382	5.534			
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-10.178.025</b>	<b>-11.463.860</b>	<b>-12.499.531</b>	<b>-12.455.781</b>	<b>-12.455.781</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-7.865.507	-8.718.853	-9.345.328	-9.345.328	-9.345.328
b) Cargas sociales	-2.312.518	-2.745.007	-3.110.453	-3.110.453	-3.110.453
c) Provisiones			-43.750		
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>-12.481.230</b>	<b>-17.108.809</b>	<b>-20.410.993</b>	<b>-18.606.473</b>	<b>-18.306.471</b>
a) Servicios exteriores	-11.196.675	-10.368.257	-12.764.848	-11.531.118	-11.471.116
b) Tributos	-131.309	-3.975.518	-4.294.345	-4.294.345	-4.294.345
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-15.573	14.145			
d) Otros gastos de gestión corriente	-1.137.673	-2.779.179	-3.351.800	-2.781.010	-2.541.010
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-3.628.473</b>	<b>-3.718.950</b>	<b>-3.588.184</b>	<b>-4.075.980</b>	<b>-4.375.982</b>
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>	<b>993.883</b>	<b>1.012.899</b>	<b>1.040.918</b>	<b>968.404</b>	<b>968.404</b>
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>	<b>-1.487.152</b>				
a) Deterioros y pérdidas	-1.445.822				
b) Resultados por enajenaciones y otras	-41.330				
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>	<b>523.393</b>	<b>136.991</b>	<b>-700.000</b>		
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>81.762</b>	<b>43.925</b>	<b>8.200</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A. MEDIO PROPIO.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	<b>5.675</b>	<b>21.060</b>			
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	5.675	21.060			
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros	5.675	21.060			
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-20.341</b>	<b>-64.985</b>	<b>-8.200</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-20.341	-64.985	-8.200	-50.000	-50.000
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	<b>-14.666</b>	<b>-43.925</b>	<b>-8.200</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	<b>67.096</b>				
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>	<b>-67.096</b>				
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>					
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A. MEDIO PROPIO.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>67.096</b>				
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>1.972.163</b>	<b>2.749.976</b>	<b>2.555.466</b>	<b>3.157.576</b>	<b>3.457.578</b>
a) Amortización del inmovilizado	3.628.473	3.718.950	3.588.184	4.075.980	4.375.982
b) Correcciones valorativas por deterioro	327.012				
c) Variación de provisiones	-196.996				
d) Imputación de subvenciones	-993.883	-1.012.899	-1.040.918	-968.404	-968.404
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-5.675	-21.060			
h) Gastos financieros	20.341	64.985	8.200	50.000	50.000
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos	-807.109				
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>-4.998.785</b>	<b>6.000.155</b>	<b>7.806.335</b>	<b>-2.523.697</b>	<b>-4.112.578</b>
a) Existencias	-9.091	9.091			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-1.337.865	3.583.606	6.252.470	94.963	1.439.247
c) Otros activos corrientes	-46.524	21.419			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-2.041.091	3.866.580	6.828.105	2.011.446	-1.554.421
e) Otros pasivos corrientes	-1.564.214	-134.949	-200.000	-500.000	-1.500.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes		-1.345.592	-5.074.240	-4.130.106	-2.497.404
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-72.896</b>	<b>-43.925</b>	<b>-8.200</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>
a) Pagos de intereses	-20.341	-64.985	-8.200	-50.000	-50.000
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses	5.675	21.060			
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios	-58.230				
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-3.032.422</b>	<b>8.706.206</b>	<b>10.353.601</b>	<b>583.879</b>	<b>-705.000</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-1.940.073</b>	<b>-1.580.150</b>	<b>-6.818.107</b>	<b>-396.865</b>	<b>-100.929</b>
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible	-40.077	-67.338	-56.454	-47.338	-47.338
c) Inmovilizado material	-1.899.996	-1.326.619	-6.708.062	-295.936	
d) Inversiones inmobiliarias		-147.758	-53.591	-53.591	-53.591
e) Otros activos financieros		-38.435			
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>					<b>1.005.929</b>
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					1.005.929
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-1.940.073</b>	<b>-1.580.150</b>	<b>-6.818.107</b>	<b>-396.865</b>	<b>905.000</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A. MEDIO PROPIO.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	<b>3.995.543</b>	<b>-3.223.098</b>	<b>-10.164.950</b>		
a) Emisión de instrumentos de patrimonio					
b) Amortización de instrumentos de patrimonio	3.338.268	-3.223.098	-10.164.950		
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	657.275				
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma	657.275				
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>292.094</b>	<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>
a) Emisión	292.094	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras	292.094	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras					
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>	<b>4.287.637</b>	<b>-3.423.098</b>	<b>-10.364.950</b>	<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>-684.858</b>	<b>3.702.958</b>	<b>-6.829.456</b>	<b>-12.986</b>	
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	6.324.342	5.639.484	9.342.442	2.512.986	2.500.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	5.639.484	9.342.442	2.512.986	2.500.000	2.500.000

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A. MEDIO PROPIO.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>60.909.934</b>	<b>58.732.699</b>	<b>61.962.622</b>	<b>58.283.507</b>	<b>53.002.525</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>206.663</b>	<b>221.663</b>	<b>225.779</b>	<b>220.779</b>	<b>215.779</b>
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	206.647	221.647	225.763	220.763	215.763
6. Otro inmovilizado intangible	16	16	16	16	16
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>56.797.690</b>	<b>54.511.288</b>	<b>57.737.095</b>	<b>54.062.980</b>	<b>48.786.998</b>
1. Terrenos y construcciones	1.334.907	1.334.907	1.334.907	1.334.907	1.334.907
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	54.544.499	51.858.097	54.502.188	50.828.073	46.452.091
3. Inmovilizado en curso y anticipos	918.284	1.318.284	1.900.000	1.900.000	1.000.000
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>	<b>3.882.473</b>	<b>3.976.640</b>	<b>3.976.640</b>	<b>3.976.640</b>	<b>3.976.640</b>
1. Terrenos	2.485.310	2.485.310	2.485.310	2.485.310	2.485.310
2. Construcciones	1.397.163	1.491.330	1.491.330	1.491.330	1.491.330
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>23.108</b>	<b>23.108</b>	<b>23.108</b>	<b>23.108</b>	<b>23.108</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	23.108	23.108	23.108	23.108	23.108
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>47.629.887</b>	<b>47.718.729</b>	<b>34.636.803</b>	<b>34.528.854</b>	<b>33.089.607</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>	<b>9.091</b>				
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores	9.091				
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>41.794.893</b>	<b>38.211.287</b>	<b>31.958.817</b>	<b>31.863.854</b>	<b>30.424.607</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	40.552.409	36.911.287	31.458.817	31.363.854	29.924.607
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	1.242.484	1.300.000	500.000	500.000	500.000
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas					
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A. MEDIO PROPIO.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>	<b>126.565</b>	<b>165.000</b>	<b>165.000</b>	<b>165.000</b>	<b>165.000</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	126.565	165.000	165.000	165.000	165.000
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>	<b>59.854</b>				
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>5.639.484</b>	<b>9.342.442</b>	<b>2.512.986</b>	<b>2.500.000</b>	<b>2.500.000</b>
1. Tesorería	5.639.484	9.342.442	2.512.986	2.500.000	2.500.000
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>108.539.821</b>	<b>106.451.428</b>	<b>96.599.425</b>	<b>92.812.361</b>	<b>86.092.132</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A. MEDIO PROPIO.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>43.706.272</b>	<b>39.470.275</b>	<b>28.264.407</b>	<b>27.296.003</b>	<b>26.327.599</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>28.871.229</b>	<b>25.648.131</b>	<b>15.483.181</b>	<b>15.483.181</b>	<b>15.483.181</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>18.854.370</b>	<b>18.854.370</b>	<b>18.854.370</b>	<b>18.854.370</b>	<b>18.854.370</b>
1. Capital escriturado	18.854.370	18.854.370	18.854.370	18.854.370	18.854.370
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>					
<b>III. RESERVAS</b>	<b>8.365.609</b>	<b>8.268.175</b>	<b>8.240.242</b>	<b>8.240.242</b>	<b>8.240.242</b>
1. Legal y estatutarias	3.092.099	3.092.009	3.092.009	3.092.009	3.092.009
2. Otras reservas	5.273.510	5.176.166	5.148.233	5.148.233	5.148.233
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-23.815.785</b>	<b>-23.815.785</b>	<b>-23.815.785</b>	<b>-23.815.785</b>	<b>-23.815.785</b>
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-23.815.785	-23.815.785	-23.815.785	-23.815.785	-23.815.785
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>	<b>25.467.035</b>	<b>22.341.371</b>	<b>12.204.354</b>	<b>12.204.354</b>	<b>12.204.354</b>
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>					
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>14.835.043</b>	<b>13.822.144</b>	<b>12.781.226</b>	<b>11.812.822</b>	<b>10.844.418</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>50.096.116</b>	<b>48.512.089</b>	<b>43.709.916</b>	<b>39.379.810</b>	<b>36.682.406</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>16.076.793</b>	<b>14.652.961</b>	<b>13.131.785</b>	<b>12.082.676</b>	<b>11.033.567</b>
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones	16.076.793	14.652.961	13.131.785	12.082.676	11.033.567
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>5.935.464</b>	<b>4.218.681</b>	<b>2.501.898</b>	<b>785.115</b>	<b>701.034</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	5.935.464	4.218.681	2.501.898	785.115	701.034
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>28.083.859</b>	<b>29.640.447</b>	<b>28.076.233</b>	<b>26.512.019</b>	<b>24.947.805</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**MEDIO AMBIENTE, AGUA, RESIDUOS Y ENERGÍA DE CANTABRIA, S.A. MEDIO PROPIO.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>14.737.433</b>	<b>18.469.064</b>	<b>24.625.102</b>	<b>26.136.548</b>	<b>23.082.127</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>1.423.832</b>	<b>1.521.176</b>	<b>1.049.109</b>	<b>1.049.109</b>	<b>1.049.109</b>
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>4.432.293</b>	<b>4.200.000</b>	<b>4.000.000</b>	<b>3.500.000</b>	<b>2.000.000</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	4.432.293	4.200.000	4.000.000	3.500.000	2.000.000
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>7.317.094</b>	<b>11.183.674</b>	<b>18.011.779</b>	<b>20.023.225</b>	<b>18.468.804</b>
1. Proveedores	6.642.216	10.583.674	17.411.779	19.423.225	17.868.804
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	674.878	600.000	600.000	600.000	600.000
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas					
7. Anticipos de clientes					
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>1.564.214</b>	<b>1.564.214</b>	<b>1.564.214</b>	<b>1.564.214</b>	<b>1.564.214</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>108.539.821</b>	<b>106.451.428</b>	<b>96.599.425</b>	<b>92.812.361</b>	<b>86.092.132</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## **SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A.**

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A. (CANTUR, S.A.)</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>2026</b>
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>	<b>25.338.937</b>	<b>26.004.083</b>	<b>26.741.347</b>	<b>27.927.203</b>	<b>29.168.571</b>
a) Ventas	5.524.319	5.760.438	6.048.460	6.199.671	6.354.663
b) Prestaciones de servicios	19.814.618	20.243.645	20.692.887	21.727.531	22.813.908
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>	<b>308.353</b>	<b>254.505</b>	<b>325.000</b>	<b>325.000</b>	<b>325.000</b>
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>	<b>-6.856.149</b>	<b>-7.739.661</b>	<b>-8.797.777</b>	<b>-9.017.721</b>	<b>-9.243.164</b>
a) Consumo de mercaderías	-965.237	-956.353	-1.004.171	-1.029.275	-1.055.007
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-1.869.463	-1.860.687	-1.738.599	-1.782.064	-1.826.616
c) Trabajos realizados por otras empresas	-4.021.449	-4.922.621	-6.055.007	-6.206.382	-6.361.542
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>14.893.246</b>	<b>17.580.520</b>	<b>18.340.038</b>	<b>18.383.764</b>	<b>18.428.583</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	867.199	1.102.934	1.749.038	1.792.764	1.837.583
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	14.026.047	16.477.586	16.591.000	16.591.000	16.591.000
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	11.250.000	14.066.000	14.066.000	14.066.000	14.066.000
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma	2.776.047	2.411.586	2.525.000	2.525.000	2.525.000
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-16.662.157</b>	<b>-17.059.063</b>	<b>-16.341.660</b>	<b>-16.750.202</b>	<b>-17.168.957</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-13.272.879	-13.416.804	-12.694.466	-13.011.828	-13.337.123
b) Cargas sociales	-3.389.278	-3.642.259	-3.624.194	-3.714.799	-3.807.669
c) Provisiones			-23.000	-23.575	-24.164
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>-14.887.459</b>	<b>-15.335.497</b>	<b>-18.194.939</b>	<b>-18.824.813</b>	<b>-19.470.432</b>
a) Servicios exteriores	-14.769.841	-15.204.864	-18.037.104	-18.663.032	-19.304.607
b) Tributos	-105.170	-105.024	-157.835	-161.781	-165.825
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	1.089				
d) Otros gastos de gestión corriente	-13.537	-25.609			
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-3.232.489</b>	<b>-3.386.834</b>	<b>-3.522.861</b>	<b>-3.610.933</b>	<b>-3.701.206</b>
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>	<b>7.642</b>				
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>	<b>-107.509</b>	<b>-28.775</b>			
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras	-107.509	-28.775			
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>	<b>-29.037</b>				
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>-1.226.622</b>	<b>289.278</b>	<b>-1.450.852</b>	<b>-1.567.701</b>	<b>-1.661.605</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A. (CANTUR, S.A.)**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	<b>683</b>	<b>7.978</b>			
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	683	7.978			
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros	683	7.978			
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-7.163</b>	<b>-3.537</b>	<b>-6.500</b>		
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-7.163	-3.537	-6.500		
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	<b>-6.480</b>	<b>4.441</b>	<b>-6.500</b>		
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	<b>-1.233.102</b>	<b>293.719</b>	<b>-1.457.352</b>	<b>-1.567.701</b>	<b>-1.661.605</b>
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>	<b>-37.300</b>	<b>-67.800</b>			
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>-1.270.402</b>	<b>225.919</b>	<b>-1.457.352</b>	<b>-1.567.701</b>	<b>-1.661.605</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>-1.270.402</b>	<b>225.919</b>	<b>-1.457.352</b>	<b>-1.567.701</b>	<b>-1.661.605</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A. (CANTUR, S.A.)**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-1.233.102</b>	<b>293.719</b>	<b>-1.457.352</b>	<b>-1.567.701</b>	<b>-1.661.605</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>3.031.572</b>	<b>2.932.393</b>	<b>3.229.361</b>	<b>3.310.933</b>	<b>3.401.206</b>
a) Amortización del inmovilizado	3.232.489	3.386.834	3.522.861	3.610.933	3.701.206
b) Correcciones valorativas por deterioro	1.089				
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones	-7.642				
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado	107.509				
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-683	-7.978			
h) Gastos financieros	7.163	3.537	6.500		
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos	-308.353	-450.000	-300.000	-300.000	-300.000
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>-7.954.747</b>	<b>-5.702.849</b>	<b>1.058.435</b>	<b>-54.467</b>	<b>1.700.747</b>
a) Existencias	-40.602				
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-4.079.362	-701.079	686.764	924.533	3.056.296
c) Otros activos corrientes	-197.731	76.870	2.084	-1	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-3.222.669	-1.919.117	-299.800		
e) Otros pasivos corrientes	731.963	-1.901.523	1.988.000	21.000	-33.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes	-1.146.346	-1.258.000	-1.318.613	-999.999	-1.322.549
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>170.922</b>	<b>-56.315</b>			
a) Pagos de intereses	-7.942	7.948			
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses	683	3.537			
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios	178.181	-67.800			
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-5.985.355</b>	<b>-2.533.052</b>	<b>2.830.444</b>	<b>1.688.764</b>	<b>3.440.349</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-3.110.779</b>	<b>-3.481.859</b>	<b>-3.800.000</b>	<b>-5.708.605</b>	<b>-6.000.000</b>
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible	-29.290				
c) Inmovilizado material	-3.081.489	-3.481.859	-3.800.000	-5.708.605	-6.000.000
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>	<b>1.717</b>				
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material	1.717				
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-3.109.062</b>	<b>-3.481.859</b>	<b>-3.800.000</b>	<b>-5.708.605</b>	<b>-6.000.000</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A. (CANTUR, S.A.)</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN</b>		
			<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	<b>6.996.054</b>	<b>6.999.330</b>			
a) Emisión de instrumentos de patrimonio	6.999.330	6.999.330			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio					
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	-3.276				
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	-3.276				
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>375.882</b>				
a) Emisión	375.906				
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras	375.906				
b) Devolución y amortización de	-24				
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito	-24				
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras					
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>	<b>7.371.936</b>	<b>6.999.330</b>			
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>-1.722.481</b>	<b>984.419</b>	<b>-969.556</b>	<b>-4.019.841</b>	<b>-2.559.651</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	9.829.714	8.107.233	9.091.652	8.122.096	4.102.255
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	8.107.233	9.091.652	8.122.096	4.102.255	1.542.604

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A. (CANTUR, S.A.)**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>64.997.831</b>	<b>65.264.250</b>	<b>65.758.548</b>	<b>68.455.354</b>	<b>71.675.831</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>113.994</b>	<b>79.540</b>	<b>45.086</b>	<b>17.132</b>	<b>12.849</b>
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	113.994	79.540	45.086	17.132	12.849
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>63.053.974</b>	<b>63.467.693</b>	<b>64.109.291</b>	<b>66.909.291</b>	<b>70.209.291</b>
1. Terrenos y construcciones	33.849.062	33.152.485	34.952.485	36.752.485	38.552.485
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	28.135.022	28.656.806	28.656.806	29.656.806	31.156.806
3. Inmovilizado en curso y anticipos	1.069.890	1.658.402	500.000	500.000	500.000
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>	<b>1.708.164</b>	<b>1.632.924</b>	<b>1.557.684</b>	<b>1.482.444</b>	<b>1.407.204</b>
1. Terrenos					
2. Construcciones	1.708.164	1.632.924	1.557.684	1.482.444	1.407.204
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>46.487</b>	<b>46.487</b>	<b>46.487</b>	<b>46.487</b>	<b>46.487</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros	15.967	15.967	15.967	15.967	15.967
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	30.520	30.520	30.520	30.520	30.520
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>75.212</b>	<b>37.606</b>			
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>21.019.567</b>	<b>22.628.195</b>	<b>20.969.791</b>	<b>16.025.418</b>	<b>10.409.471</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>	<b>307.655</b>	<b>307.655</b>	<b>307.655</b>	<b>307.655</b>	<b>307.655</b>
1. Comerciales	185.108	185.108	185.108	185.108	185.108
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	122.547	122.547	122.547	122.547	122.547
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>12.364.362</b>	<b>13.065.441</b>	<b>12.378.677</b>	<b>11.454.144</b>	<b>8.397.848</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	344.979	369.441	378.677	388.144	397.848
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas					
3. Deudores varios					
4. Personal	500				
5. Activos por impuesto corriente	27.856				
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	11.991.027	12.696.000	12.000.000	11.066.000	8.000.000
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A. (CANTUR, S.A.)**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>	<b>35.315</b>	<b>36.363</b>	<b>36.363</b>	<b>36.364</b>	<b>36.364</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	35.315	36.363	36.363	36.364	36.364
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>	<b>205.002</b>	<b>127.084</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>8.107.233</b>	<b>9.091.652</b>	<b>8.122.096</b>	<b>4.102.255</b>	<b>1.542.604</b>
1. Tesorería	8.107.233	9.091.652	8.122.096	4.102.255	1.542.604
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>86.017.398</b>	<b>87.892.445</b>	<b>86.728.339</b>	<b>84.480.772</b>	<b>82.085.302</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A. (CANTUR, S.A.)**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>67.612.863</b>	<b>74.085.036</b>	<b>72.627.683</b>	<b>71.059.982</b>	<b>69.398.377</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>67.612.863</b>	<b>74.085.036</b>	<b>72.627.683</b>	<b>71.059.982</b>	<b>69.398.377</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>81.808.454</b>	<b>88.807.784</b>	<b>88.807.784</b>	<b>88.807.784</b>	<b>88.807.784</b>
1. Capital escriturado	81.808.454	88.807.784	88.807.784	88.807.784	88.807.784
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>					
<b>III. RESERVAS</b>	<b>494.433</b>	<b>-258.643</b>	<b>-236.052</b>	<b>-236.052</b>	<b>-236.052</b>
1. Legal y estatutarias	2.142.790	2.142.790	2.165.381	2.165.381	2.165.381
2. Otras reservas	-1.648.357	-2.401.433	-2.401.433	-2.401.433	-2.401.433
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-13.419.622</b>	<b>-14.690.024</b>	<b>-14.486.697</b>	<b>-15.944.049</b>	<b>-17.511.750</b>
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-13.419.622	-14.690.024	-14.486.697	-15.944.049	-17.511.750
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>					
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-1.270.402</b>	<b>225.919</b>	<b>-1.457.352</b>	<b>-1.567.701</b>	<b>-1.661.605</b>
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>					
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>8.812.466</b>	<b>8.035.980</b>	<b>7.320.129</b>	<b>6.619.263</b>	<b>5.918.397</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>14.896</b>				
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones	14.896				
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>71.888</b>	<b>14.985</b>			
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero	64.985	14.985			
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	6.903				
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>3.821</b>				
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>8.721.861</b>	<b>8.020.995</b>	<b>7.320.129</b>	<b>6.619.263</b>	<b>5.918.397</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL CÁNTABRA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA, S.A. (CANTUR, S.A.)**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>9.592.069</b>	<b>5.771.429</b>	<b>6.780.527</b>	<b>6.801.527</b>	<b>6.768.527</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>679.102</b>	<b>679.102</b>			
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>2.441.909</b>	<b>1.024.000</b>	<b>3.012.000</b>	<b>3.033.000</b>	<b>3.000.000</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero	26.891	24.000	12.000	33.000	
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	2.415.018	1.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>	<b>18.527</b>	<b>18.527</b>	<b>18.527</b>	<b>18.527</b>	<b>18.527</b>
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>5.968.917</b>	<b>4.049.800</b>	<b>3.750.000</b>	<b>3.750.000</b>	<b>3.750.000</b>
1. Proveedores	3.456.227	2.774.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	1.875.764	750.000	750.000	750.000	750.000
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	539.126	525.800	500.000	500.000	500.000
7. Anticipos de clientes	97.800				
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>483.614</b>				
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>86.017.398</b>	<b>87.892.445</b>	<b>86.728.339</b>	<b>84.480.772</b>	<b>82.085.301</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

**EL SOPLAO, S.L.**

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**EL SOPLAO, S.L.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>	<b>404.183</b>	<b>420.929</b>	<b>433.000</b>	<b>446.000</b>	<b>460.000</b>
a) Ventas	404.183	420.929	433.000	446.000	460.000
b) Prestaciones de servicios					
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>					
a) Consumo de mercaderías					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas					
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>					
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente					
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-122.816</b>	<b>-125.886</b>	<b>-129.033</b>	<b>-132.259</b>	<b>-135.566</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-105.374	-108.008	-110.708	-113.476	-116.313
b) Cargas sociales	-17.442	-17.878	-18.325	-18.783	-19.253
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>-218.824</b>	<b>-223.026</b>	<b>-229.700</b>	<b>-236.600</b>	<b>-243.700</b>
a) Servicios exteriores	-218.824	-223.026	-229.700	-236.600	-243.700
b) Tributos					
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-35.779</b>	<b>-35.779</b>	<b>-33.580</b>	<b>-33.122</b>	<b>-33.122</b>
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>					
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>					
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>26.764</b>	<b>36.238</b>	<b>40.687</b>	<b>44.019</b>	<b>47.612</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**EL SOPLAO, S.L.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>					
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros					
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros					
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros					
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>					
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	26.764	36.238	40.687	44.019	47.612
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	26.764	36.238	40.687	44.019	47.612
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	26.764	36.238	40.687	44.019	47.612

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**EL SOPLAO, S.L.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>26.764</b>	<b>36.238</b>	<b>40.687</b>	<b>44.019</b>	<b>47.612</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>35.779</b>	<b>35.779</b>	<b>33.580</b>	<b>33.122</b>	<b>33.122</b>
a) Amortización del inmovilizado	35.779	35.779	33.580	33.122	33.122
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones					
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros					
h) Gastos financieros					
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>19.638</b>	<b>-94</b>	<b>-1.767</b>	<b>-516</b>	<b>-2.734</b>
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-278	-8.024	-8.177	-8.500	-8.700
c) Otros activos corrientes	-30.000	15.000	15.000		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	49.916	-7.070	-8.590	7.984	5.966
e) Otros pasivos corrientes					
f) Otros activos y pasivos no corrientes					
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>2.625</b>			<b>-2.625</b>	
a) Pagos de intereses					
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)	2.625			-2.625	
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>84.806</b>	<b>71.923</b>	<b>72.500</b>	<b>74.000</b>	<b>78.000</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>					
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>					
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**EL SOPLAO, S.L.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Emisión de instrumentos de patrimonio					
b) Amortización de instrumentos de patrimonio					
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>					
a) Emisión					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras					
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras					
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>					
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>84.806</b>	<b>71.923</b>	<b>72.500</b>	<b>74.000</b>	<b>78.000</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	510.771	595.577	667.500	740.000	814.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	595.577	667.500	740.000	814.000	892.000

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**EL SOPLAO, S.L.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.017.387</b>	<b>981.608</b>	<b>948.028</b>	<b>914.906</b>	<b>881.784</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>50.338</b>	<b>49.445</b>	<b>48.552</b>	<b>47.659</b>	<b>46.766</b>
1. Desarrollo					
2. Concesiones	50.338	49.445	48.552	47.659	46.766
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas					
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>967.049</b>	<b>932.163</b>	<b>899.476</b>	<b>867.247</b>	<b>835.018</b>
1. Terrenos y construcciones	180.139	180.139	180.139	180.139	180.139
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	786.910	752.024	719.337	687.108	654.879
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>875.876</b>	<b>940.823</b>	<b>1.006.500</b>	<b>1.089.000</b>	<b>1.175.700</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>250.299</b>	<b>258.323</b>	<b>266.500</b>	<b>275.000</b>	<b>283.700</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	234.295	241.323	248.500	256.000	263.700
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas					
3. Deudores varios					
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	16.004	17.000	18.000	19.000	20.000
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**EL SOPLAO, S.L.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>	<b>30.000</b>	<b>15.000</b>			
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>595.577</b>	<b>667.500</b>	<b>740.000</b>	<b>814.000</b>	<b>892.000</b>
1. Tesorería	595.577	667.500	740.000	814.000	892.000
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.893.263</b>	<b>1.922.431</b>	<b>1.954.528</b>	<b>2.003.906</b>	<b>2.057.484</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**EL SOPLAO, S.L.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>1.821.880</b>	<b>1.858.118</b>	<b>1.898.805</b>	<b>1.942.824</b>	<b>1.990.436</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>1.821.880</b>	<b>1.858.118</b>	<b>1.898.805</b>	<b>1.942.824</b>	<b>1.990.436</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>1.954.900</b>	<b>1.954.900</b>	<b>1.954.900</b>	<b>1.954.900</b>	<b>1.954.900</b>
1. Capital escriturado	1.954.900	1.954.900	1.954.900	1.954.900	1.954.900
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>					
<b>III. RESERVAS</b>	<b>400.428</b>	<b>400.428</b>	<b>400.428</b>	<b>400.428</b>	<b>400.428</b>
1. Legal y estatutarias	400.428	400.428	400.428	400.428	400.428
2. Otras reservas					
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-3.762.896</b>	<b>-3.736.132</b>	<b>-3.699.894</b>	<b>-3.659.207</b>	<b>-3.615.188</b>
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-3.762.896	-3.736.132	-3.699.894	-3.659.207	-3.615.188
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>	<b>3.202.684</b>	<b>3.202.684</b>	<b>3.202.684</b>	<b>3.202.684</b>	<b>3.202.684</b>
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>26.764</b>	<b>36.238</b>	<b>40.687</b>	<b>44.019</b>	<b>47.612</b>
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>					
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>2.625</b>	<b>2.625</b>	<b>2.625</b>		
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>2.625</b>	<b>2.625</b>	<b>2.625</b>		
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	2.625	2.625	2.625		
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**EL SOPLAO, S.L.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>68.758</b>	<b>61.688</b>	<b>53.098</b>	<b>61.082</b>	<b>67.048</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>68.758</b>	<b>61.688</b>	<b>53.098</b>	<b>61.082</b>	<b>67.048</b>
1. Proveedores	10.158	11.250	12.000	12.000	12.000
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	58.600	50.438	41.098	49.082	55.048
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas					
7. Anticipos de clientes					
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>1.893.263</b>	<b>1.922.431</b>	<b>1.954.528</b>	<b>2.003.906</b>	<b>2.057.484</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2023**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## **SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.**

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>	<b>2.827.005</b>	<b>3.657.100</b>	<b>3.798.000</b>	<b>3.648.000</b>	<b>3.563.000</b>
a) Ventas					
b) Prestaciones de servicios	2.827.005	3.657.100	3.798.000	3.648.000	3.563.000
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>	<b>-4.592.633</b>	<b>-5.752.800</b>	<b>-7.397.917</b>	<b>-4.688.717</b>	<b>-4.538.717</b>
a) Consumo de mercaderías					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-38.324	-25.000	-25.000	-80.717	-30.717
c) Trabajos realizados por otras empresas	-4.554.309	-5.727.800	-7.372.917	-4.608.000	-4.508.000
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>204.958</b>	<b>127.800</b>	<b>138.000</b>	<b>138.000</b>	<b>188.000</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	112.550	127.800	138.000	138.000	188.000
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	92.408				
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros	92.408				
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-5.685.213</b>	<b>-5.986.313</b>	<b>-6.221.424</b>	<b>-6.413.488</b>	<b>-6.552.257</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-4.431.089	-4.634.000	-4.838.488	-4.963.488	-5.062.257
b) Cargas sociales	-1.254.124	-1.352.313	-1.382.936	-1.450.000	-1.490.000
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>-6.657.492</b>	<b>-4.972.649</b>	<b>-5.553.218</b>	<b>-4.548.753</b>	<b>-4.697.698</b>
a) Servicios exteriores	-4.887.983	-2.693.534	-2.008.980	-2.140.000	-1.876.079
b) Tributos	-115.309	-190.000	-190.000	-130.000	-120.000
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente	-1.654.200	-2.089.115	-3.354.238	-2.278.753	-2.701.619
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-122.001</b>	<b>-103.500</b>	<b>-112.000</b>	<b>-122.100</b>	<b>-127.200</b>
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>					
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>	<b>101.764</b>				
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>13.9239.612</b>	<b>-13.030.362</b>	<b>-15.348.559</b>	<b>-11.987.058</b>	<b>-12.164.872</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>					
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros					
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros					
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-481</b>	<b>-25.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-80.000</b>	<b>-100.000</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-481	-25.000	-18.000	-80.000	-100.000
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	<b>-481</b>	<b>-25.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-80.000</b>	<b>-100.000</b>
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	<b>-13.924.093</b>	<b>-13.055.362</b>	<b>-15.366.559</b>	<b>-12.067.058</b>	<b>-12.264.872</b>
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>-13.924.093</b>	<b>-13.055.362</b>	<b>-15.366.559</b>	<b>-12.067.058</b>	<b>-12.264.872</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>-13.924.093</b>	<b>-13.055.362</b>	<b>-15.366.559</b>	<b>-12.067.058</b>	<b>-12.264.872</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-13.924.093</b>	<b>-13.055.362</b>	<b>-15.366.559</b>	<b>-12.067.058</b>	<b>-12.264.872</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>180.863</b>	<b>128.500</b>	<b>130.000</b>	<b>202.100</b>	<b>227.200</b>
a) Amortización del inmovilizado	122.001	103.500	112.000	122.100	127.200
b) Correcciones valorativas por deterioro	95.191				
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones					
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado	-36.810				
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros					
h) Gastos financieros	481	25.000	18.000	80.000	100.000
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>8.015.790</b>	<b>4.190.169</b>	<b>1.388.980</b>	<b>-2.138.287</b>	<b>-56.457</b>
a) Existencias	-51	51			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-237.017	1.018.964	3.231.462	-1.589.220	1.544.413
c) Otros activos corrientes	7.125.384		200.621		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	935.363	3.171.154	-1.842.483	-549.067	2.382.459
e) Otros pasivos corrientes	192.111	25.000	-40.000	-320.000	-107.500
f) Otros activos y pasivos no corrientes		-25.000	-160.620	320.000	-3.875.829
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-481</b>	<b>-25.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-80.000</b>	<b>-100.000</b>
a) Pagos de intereses	-481	-25.000	-18.000	-80.000	-100.000
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-5.727.921</b>	<b>-8.761.693</b>	<b>-13.865.579</b>	<b>-14.083.244</b>	<b>-12.194.130</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>79.178</b>	<b>-7.270.400</b>	<b>6.598.984</b>	<b>-265.000</b>	<b>-210.000</b>
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible		-20.000	-20.000	-15.000	-10.000
c) Inmovilizado material		-300.000	-350.000	-250.000	-200.000
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros	79.178				
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos		-6.950.400	6.968.984		
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>	<b>-190.871</b>		<b>182.037</b>		
a) Empresas del grupo y asociadas			182.037		
b) Inmovilizado intangible	-15.000				
c) Inmovilizado material	-175.871				
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-111.693</b>	<b>-7.270.400</b>	<b>6.781.021</b>	<b>-265.000</b>	<b>-210.000</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	<b>8.160.000</b>	<b>15.103.635</b>	<b>7.499.999</b>	<b>14.426.921</b>	<b>12.567.058</b>
a) Emisión de instrumentos de patrimonio	8.085.000	15.103.635	13.055.361	15.366.559	12.567.058
b) Amortización de instrumentos de patrimonio			-5.555.362	-939.638	
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	75.000				
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros	75.000				
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>-600.000</b>	<b>-375.000</b>	<b>-440.000</b>	<b>-320.000</b>	<b>-107.498</b>
a) Emisión					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras					
b) Devolución y amortización de	-600.000	-375.000	-440.000	-320.000	-107.498
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas	-600.000	-375.000	-440.000	-320.000	-107.498
4. Otras					
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>	<b>7.560.000</b>	<b>14.728.635</b>	<b>7.059.999</b>	<b>14.106.921</b>	<b>12.459.560</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>1.720.386</b>	<b>-1.303.458</b>	<b>-24.559</b>	<b>-241.323</b>	<b>55.430</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	574.700	2.295.086	991.628	967.069	725.746
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	2.295.086	991.628	967.069	725.746	781.176

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>3.018.440</b>	<b>10.185.340</b>	<b>20.433.340</b>	<b>37.635.840</b>	<b>52.701.967</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>19.933</b>	<b>38.433</b>	<b>56.433</b>	<b>69.333</b>	<b>77.133</b>
1. Desarrollo					
2. Concesiones	15.000				
3. Patentes, licencias, marcas y similares	18.220				
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	-13.287	38.433	56.433	69.333	77.133
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>2.990.517</b>	<b>10.138.917</b>	<b>20.368.917</b>	<b>37.558.517</b>	<b>52.616.844</b>
1. Terrenos y construcciones	1.069.448	1.069.448	1.069.448	1.069.448	1.069.448
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.921.069	2.119.069	2.359.069	2.489.069	2.564.069
3. Inmovilizado en curso y anticipos		6.950.400	16.940.400	34.000.000	48.983.327
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>7.990</b>	<b>7.990</b>	<b>7.990</b>	<b>7.990</b>	<b>7.990</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	7.990	7.990	7.990	7.990	7.990
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>7.911.540</b>	<b>5.589.067</b>	<b>2.132.425</b>	<b>3.480.322</b>	<b>1.991.339</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>	<b>51</b>				
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores		51			
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>5.413.632</b>	<b>4.394.668</b>	<b>1.163.206</b>	<b>2.752.426</b>	<b>1.208.013</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	59.755	-277.435	125.365	113.166	227.465
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	61.198	12.100	13.900	25.700	52.500
4. Personal	22.064				
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	5.270.615	4.660.003	1.023.941	2.613.560	928.048
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>	<b>182.037</b>	<b>182.037</b>			
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	182.037	182.037			
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>	<b>17.344</b>	<b>17.344</b>			
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	17.344	17.344			
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>	<b>3.390</b>	<b>3.390</b>	<b>2.150</b>	<b>2.150</b>	<b>2.150</b>
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>2.295.086</b>	<b>991.628</b>	<b>967.069</b>	<b>725.746</b>	<b>781.176</b>
1. Tesorería	2.295.086	991.628	967.069	725.746	781.176
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>10.929.980</b>	<b>15.774.407</b>	<b>22.565.765</b>	<b>41.116.162</b>	<b>54.693.306</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>4.915.633</b>	<b>6.963.906</b>	<b>-902.653</b>	<b>1.457.210</b>	<b>1.759.396</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>4.815.633</b>	<b>6.863.906</b>	<b>-1.002.653</b>	<b>1.357.210</b>	<b>1.659.396</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>2.003.000</b>	<b>2.003.000</b>	<b>2.003.000</b>	<b>2.003.000</b>	<b>2.003.000</b>
1. Capital escriturado	2.003.000	2.003.000	2.003.000	2.003.000	2.003.000
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>					
<b>III. RESERVAS</b>	<b>-878.732</b>	<b>-878.732</b>	<b>-878.732</b>	<b>-878.732</b>	<b>-878.732</b>
1. Legal y estatutarias					
2. Otras reservas	-878.732	-878.732	-878.732	-878.732	-878.732
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>					
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)					
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>	<b>17.615.458</b>	<b>18.795.000</b>	<b>13.239.638</b>	<b>12.300.000</b>	<b>12.800.000</b>
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-13.924.093</b>	<b>-13.055.362</b>	<b>-15.366.559</b>	<b>-12.067.058</b>	<b>-12.264.872</b>
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>950.959</b>	<b>550.959</b>	<b>17.091.359</b>	<b>34.150.959</b>	<b>45.150.959</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>150.959</b>	<b>150.959</b>	<b>150.959</b>	<b>150.959</b>	<b>150.959</b>
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones	150.959	150.959	150.959	150.959	150.959
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>	<b>800.000</b>	<b>400.000</b>	<b>16.940.400</b>	<b>34.000.000</b>	<b>45.000.000</b>
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>5.063.388</b>	<b>8.259.542</b>	<b>6.377.059</b>	<b>5.507.992</b>	<b>7.782.951</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>1.097.264</b>	<b>1.122.264</b>	<b>1.082.264</b>	<b>762.264</b>	<b>654.764</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	400.000	425.000	400.000	80.000	180.000
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	697.264	697.264	682.264	682.264	474.764
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>3.966.124</b>	<b>7.137.278</b>	<b>5.294.795</b>	<b>4.745.728</b>	<b>7.128.187</b>
1. Proveedores	24.769	55.019	20.269	18.769	10.769
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	2.995.856	6.646.070	4.744.095	4.214.783	6.534.114
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	3.505	3.505	3.505	3.505	3.505
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	323.169	373.858	493.102	499.846	575.974
7. Anticipos de clientes	618.825	58.826	33.824	8.825	3.825
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>10.929.980</b>	<b>15.774.407</b>	<b>22.565.765</b>	<b>41.116.161</b>	<b>54.693.306</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

**SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL  
DE CANTABRIA, S.A.**

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>2026</b>
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>	<b>227.182</b>	<b>222.663</b>	<b>226.672</b>	<b>230.751</b>	<b>234.905</b>
a) Ventas					
b) Prestaciones de servicios	227.182	222.663	226.672	230.751	234.905
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>	<b>-21.517.729</b>	<b>-19.462.381</b>	<b>-25.070.237</b>	<b>-15.323.281</b>	<b>-15.323.281</b>
a) Consumo de mercaderías	-21.336.878	-19.327.787	-25.070.237	-15.323.281	-15.323.281
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas	-180.851	-134.594			
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>8.125.194</b>	<b>1.243.492</b>	<b>1.442.397</b>	<b>807.209</b>	<b>812.199</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	267.492	267.492	272.308	277.209	282.199
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	7.857.702	976.000	1.170.089	530.000	530.000
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-2.721.275</b>	<b>-3.126.394</b>	<b>-3.066.610</b>	<b>-3.121.809</b>	<b>-3.178.001</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.132.281	-2.399.654	-2.338.878	-2.380.978	-2.423.835
b) Cargas sociales	-588.994	-726.740	-727.732	-740.831	-754.166
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>-1.248.322</b>	<b>-1.438.307</b>	<b>-1.528.941</b>	<b>-1.556.462</b>	<b>-1.584.478</b>
a) Servicios exteriores	-1.089.387	-1.280.307	-1.368.941	-1.391.462	-1.414.478
b) Tributos	-158.935	-158.000	-160.000	-165.000	-170.000
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-170.977</b>	<b>-191.626</b>	<b>-191.626</b>	<b>-191.626</b>	<b>-191.626</b>
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>	<b>44.895</b>	<b>21.685</b>			
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>	<b>-441</b>	<b>3.264</b>			
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras	-441	3.264			
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>	<b>581</b>	<b>21.387</b>			
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>-17.260.892</b>	<b>-22.706.217</b>	<b>-28.188.346</b>	<b>-19.155.218</b>	<b>-19.230.283</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>2026</b>
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	<b>350.941</b>	<b>253.343</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	128				
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros	128				
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	350.813	253.343	250.000	250.000	250.000
b1) De empresas del grupo y asociadas	347.413	250.000	250.000	250.000	250.000
b2) De terceros	3.400	3.343			
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-8.864</b>	<b>-37.000</b>	<b>-37.532</b>	<b>-30.025</b>	<b>-22.519</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-8.864	-37.000	-37.532	-30.025	-22.519
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-2.085.462</b>	<b>89.851</b>			
a) Deterioros y pérdidas	-2.085.462	89.851			
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	<b>-1.743.385</b>	<b>306.194</b>	<b>212.468</b>	<b>219.975</b>	<b>227.481</b>
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	<b>-19.004.277</b>	<b>-22.400.023</b>	<b>-27.975.878</b>	<b>-18.935.243</b>	<b>-19.002.802</b>
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>	<b>155.858</b>				
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>-18.848.419</b>	<b>-22.400.023</b>	<b>-27.975.878</b>	<b>-18.935.243</b>	<b>-19.002.802</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>-18.848.419</b>	<b>-22.400.023</b>	<b>-27.975.878</b>	<b>-18.935.243</b>	<b>-19.002.802</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>2026</b>
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-19.004.277</b>	<b>-22.400.023</b>	<b>-27.975.878</b>	<b>-18.935.243</b>	<b>-19.002.802</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>1.827.467</b>	<b>649.026</b>	<b>-5.098.624</b>	<b>9.199.704</b>	<b>-8.015.288</b>
a) Amortización del inmovilizado	170.977	191.626	191.626	191.626	191.626
b) Correcciones valorativas por deterioro	2.085.462	89.851			
c) Variación de provisiones	-87.000				
d) Imputación de subvenciones	-44.895	-21.685			
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-350.941	-253.343	-250.000	-250.000	-250.000
h) Gastos financieros	8.864	37.000	37.532	30.025	22.519
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos	45.000	605.577	-5.077.782	9.228.053	-7.979.433
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>-1.378.000</b>	<b>-1.927.119</b>	<b>22.642.236</b>	<b>-3.006.806</b>	<b>4.117.346</b>
a) Existencias	-8.000	-4.448			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-2.582.000	-2.109.307	20.814.313	-3.000.000	4.146.117
c) Otros activos corrientes		-710.940	1.643.477		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	371.000	1.614.833	-10.489		
e) Otros pasivos corrientes	841.000	-717.257	194.935	-6.806	
f) Otros activos y pasivos no corrientes					-28.771
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>494.935</b>	<b>216.343</b>	<b>212.468</b>	<b>219.975</b>	<b>227.481</b>
a) Pagos de intereses	-8.864	-37.000	-37.532	-30.025	-22.519
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses	350.941	253.343	250.000	250.000	250.000
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios	155.858				
e) Otros pagos (cobros)	-3.000				
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-18.059.875</b>	<b>-23.461.773</b>	<b>-10.219.798</b>	<b>-12.522.370</b>	<b>-22.673.263</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-1.385.000</b>	<b>-3.628.357</b>	<b>-18.592.357</b>	<b>-18.592.357</b>	<b>-10.020.000</b>
a) Empresas del grupo y asociadas	-316.000				
b) Inmovilizado intangible	-78.000	-9.680			
c) Inmovilizado material	-41.000	-6.964	-20.000	-20.000	-20.000
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros	-950.000	-3.611.713	-18.572.357	-18.572.357	-10.000.000
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>	<b>3.118.000</b>	<b>1.490.386</b>	<b>1.197.748</b>	<b>1.197.748</b>	<b>1.197.748</b>
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros	3.118.000	1.490.386	1.197.748	1.197.748	1.197.748
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>1.733.000</b>	<b>-2.137.972</b>	<b>-17.394.609</b>	<b>-17.394.610</b>	<b>-8.822.252</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	<b>22.386.000</b>	<b>20.833.943</b>	<b>27.423.833</b>	<b>30.002.070</b>	<b>30.086.806</b>
a) Emisión de instrumentos de patrimonio					
b) Amortización de instrumentos de patrimonio					
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	22.386.000	20.833.943	27.423.833	30.002.070	30.086.806
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	22.386.000	20.833.943	27.423.833	30.002.070	30.086.806
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>-616.538</b>	<b>-723.620</b>		<b>-194.935</b>	<b>-188.129</b>
a) Emisión	105.462				
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras	105.462				
b) Devolución y amortización de	-722.000	-723.620		-194.935	-188.129
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito	-722.000	-723.620		-194.935	-188.129
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras					
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>	<b>21.769.462</b>	<b>20.110.322</b>	<b>27.423.833</b>	<b>29.807.134</b>	<b>29.898.677</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>5.442.587</b>	<b>-5.489.422</b>	<b>-190.574</b>	<b>-109.845</b>	<b>-1.596.839</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.944.093	7.386.680	1.897.258	1.706.684	1.596.839
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	7.386.680	1.897.258	1.706.684	1.596.839	

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>20.500.912</b>	<b>21.583.517</b>	<b>38.787.663</b>	<b>40.044.844</b>	<b>49.874.382</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>73.897</b>	<b>53.527</b>	<b>41.004</b>	<b>28.482</b>	<b>15.961</b>
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	73.897	53.527	41.004	28.482	15.961
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>76.666</b>	<b>60.648</b>	<b>36.923</b>	<b>13.198</b>	<b>-10.527</b>
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	76.666	60.648	36.923	13.198	-10.527
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>	<b>5.844.535</b>	<b>5.720.386</b>	<b>5.586.171</b>	<b>5.451.956</b>	<b>5.317.740</b>
1. Terrenos	1.709.038	1.709.038	1.709.038	1.709.038	1.709.038
2. Construcciones	4.135.497	4.011.348	3.877.133	3.742.918	3.608.702
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>14.505.814</b>	<b>15.748.956</b>	<b>33.123.565</b>	<b>34.551.208</b>	<b>44.551.208</b>
1. Instrumentos de patrimonio	18.140.672	13.665.035	22.237.392	13.665.035	13.665.035
2. Créditos a terceros	5.549.225	7.477.171	16.279.423	26.279.423	36.279.423
3. Valores representativos de deuda	-9.184.106	-5.393.273	-5.393.273	-5.393.273	-5.393.273
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	23	23	23	23	23
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>58.097.231</b>	<b>55.432.504</b>	<b>32.784.140</b>	<b>35.674.295</b>	<b>29.931.339</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>	<b>83.261</b>	<b>87.709</b>	<b>87.709</b>	<b>87.709</b>	<b>87.709</b>
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	36.691	36.691	36.691	36.691	36.691
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores	46.570	51.018	51.018	51.018	51.018
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>41.679.570</b>	<b>43.788.877</b>	<b>22.974.564</b>	<b>25.974.564</b>	<b>21.828.447</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	-1.192.307	-1.192.307	-1.192.307	-1.192.307	-1.192.307
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	42.812.138	44.715.572	23.901.259	26.901.260	22.755.143
4. Personal	-3.023	-4.849	-4.849	-4.849	-4.849
5. Activos por impuesto corriente	71.675	75.132	75.132	75.132	75.132
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	-8.913	195.329	195.329	195.328	195.328
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.</b>					
<b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>	<b>2.130.285</b>	<b>2.841.225</b>	<b>1.197.748</b>	<b>1.197.748</b>	<b>1.197.748</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas	2.130.285	2.841.225	1.197.748	1.197.748	1.197.748
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>	<b>6.817.435</b>	<b>6.817.435</b>	<b>6.817.435</b>	<b>6.817.435</b>	<b>6.817.435</b>
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>7.386.680</b>	<b>1.897.258</b>	<b>1.706.684</b>	<b>1.596.839</b>	
1. Tesorería	7.386.680	1.897.258	1.706.684	1.596.839	
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>78.598.143</b>	<b>77.016.020</b>	<b>71.571.802</b>	<b>75.719.139</b>	<b>79.805.721</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>66.055.966</b>	<b>63.494.785</b>	<b>58.174.225</b>	<b>62.516.495</b>	<b>66.791.207</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>65.680.246</b>	<b>62.901.360</b>	<b>58.174.225</b>	<b>62.516.495</b>	<b>66.791.207</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>100.035.338</b>	<b>65.681.100</b>	<b>65.681.100</b>	<b>65.681.100</b>	<b>65.681.100</b>
1. Capital escriturado	100.035.338	65.681.100	65.681.100	65.681.100	65.681.100
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>					
<b>III. RESERVAS</b>	<b>-524.219</b>				
1. Legal y estatutarias	214.159				
2. Otras reservas	-738.378				
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-193.338.157</b>	<b>-854</b>	<b>-22.400.877</b>	<b>-50.347.984</b>	<b>-69.254.456</b>
1. Remanente	-193.338.157	-854	-854	-854	-854
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)			-22.400.023	-50.347.130	-69.253.602
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>	<b>178.355.703</b>	<b>19.621.137</b>	<b>42.869.880</b>	<b>66.118.623</b>	<b>89.367.366</b>
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-18.848.419</b>	<b>-22.400.023</b>	<b>-27.975.878</b>	<b>-18.935.243</b>	<b>-19.002.802</b>
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>375.720</b>	<b>593.426</b>			
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.087.144</b>	<b>1.168.626</b>	<b>874.625</b>	<b>686.496</b>	<b>498.367</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>965.035</b>	<b>1.046.517</b>	<b>752.516</b>	<b>564.387</b>	<b>376.258</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	947.452	947.451	752.516	564.387	376.258
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	17.583	99.066			
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>122.109</b>	<b>122.109</b>	<b>122.109</b>	<b>122.109</b>	<b>122.109</b>
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO REGIONAL DE CANTABRIA, S.A.</b>					
<b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>11.455.033</b>	<b>12.352.609</b>	<b>12.522.953</b>	<b>12.516.147</b>	<b>12.516.147</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>14.102</b>	<b>14.102</b>			
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>904.473</b>	<b>187.216</b>	<b>382.151</b>	<b>375.345</b>	<b>375.345</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	723.620		194.935	188.129	188.129
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	180.853	187.216	187.216	187.216	187.216
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>10.536.458</b>	<b>12.151.291</b>	<b>12.140.802</b>	<b>12.140.802</b>	<b>12.140.802</b>
1. Proveedores					
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	14.140.499	14.105.253	14.105.253	14.105.253	14.105.253
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	10.452	10.488			
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	207.043	271.386	271.386	271.386	271.386
7. Anticipos de clientes	-3.821.536	-2.235.836	-2.235.836	-2.235.836	-2.235.836
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>78.598.143</b>	<b>77.016.020</b>	<b>71.571.803</b>	<b>75.719.138</b>	<b>79.805.721</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>	<b>1.495.151</b>	<b>1.701.454</b>	<b>3.323.177</b>	<b>1.321.032</b>	<b>1.075.391</b>
a) Ventas	484.259	746.725	2.306.268	264.656	
b) Prestaciones de servicios	1.010.892	954.729	1.016.909	1.056.376	1.075.391
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>	<b>4.753.928</b>	<b>22.079.845</b>	<b>23.409.519</b>	<b>49.416.727</b>	<b>45.218.906</b>
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>	<b>-4.375.749</b>	<b>-20.446.042</b>	<b>-23.869.285</b>	<b>-47.649.780</b>	<b>-42.386.804</b>
a) Consumo de mercaderías	-2.432.607	-18.904.338	-5.151.803	-7.675.000	
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas	-1.943.142	-1.541.704	-18.717.482	-39.974.780	-42.386.804
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros provisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>					
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente					
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-621.876</b>	<b>-637.937</b>	<b>-626.446</b>	<b>-637.722</b>	<b>-649.201</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-511.201	-514.525	-480.211	-488.855	-497.654
b) Cargas sociales	-110.675	-123.412	-146.235	-148.867	-151.547
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>-860.616</b>	<b>-2.305.351</b>	<b>-1.281.619</b>	<b>-1.054.788</b>	<b>-956.601</b>
a) Servicios exteriores	-609.858	-764.515	-1.089.338	-922.893	-862.965
b) Tributos	-191.939	-1.545.904	-192.281	-131.895	-93.636
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-58.819	5.068			
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-315.106</b>	<b>-308.216</b>	<b>-305.678</b>	<b>-305.830</b>	<b>-305.962</b>
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>	<b>78.591</b>	<b>47.843</b>	<b>47.481</b>	<b>47.481</b>	<b>47.481</b>
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>	<b>11.510</b>	<b>42.734</b>			
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras	11.510	42.734			
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>	<b>2.264</b>				
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>168.097</b>	<b>174.330</b>	<b>697.149</b>	<b>1.137.120</b>	<b>2.043.210</b>

- 221 -

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	<b>71.703</b>	<b>57.231</b>	<b>74.950</b>	<b>59.651</b>	<b>30.300</b>
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	3.133	4.522	5.700	6.900	8.200
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros	3.133	4.522	5.700	6.900	8.200
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	68.570	52.709	69.250	52.751	22.100
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros	68.570	52.709	69.250	52.751	22.100
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-158.545</b>	<b>-200.044</b>	<b>-307.154</b>	<b>-872.367</b>	<b>-1.553.412</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-158.545	-200.044	-307.154	-872.367	-1.553.412
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>	<b>56.689</b>	<b>29.844</b>	<b>13.336</b>	<b>3.253</b>	
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	<b>-30.153</b>	<b>-112.969</b>	<b>-218.868</b>	<b>-809.463</b>	<b>-1.523.112</b>
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	<b>137.944</b>	<b>61.361</b>	<b>478.281</b>	<b>327.657</b>	<b>520.098</b>
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>137.944</b>	<b>61.361</b>	<b>478.281</b>	<b>327.657</b>	<b>520.098</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>137.944</b>	<b>61.361</b>	<b>478.281</b>	<b>327.657</b>	<b>520.098</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>137.944</b>	<b>61.361</b>	<b>478.281</b>	<b>327.657</b>	<b>520.098</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>255.157</b>	<b>-48.096</b>	<b>-93.541</b>	<b>823.312</b>	<b>1.781.593</b>
a) Amortización del inmovilizado	315.106	308.216	305.678	305.830	305.962
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones		-378.704	-570.606	-244.500	
d) Imputación de subvenciones	-135.280	-77.687	-60.817	-50.734	-47.481
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado	-11.510	-42.734			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-71.703	-57.231	-74.950	-59.651	-30.300
h) Gastos financieros	158.544	200.044	307.154	872.367	1.553.412
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>-10.427.709</b>	<b>-9.315.923</b>	<b>-22.140.116</b>	<b>-48.588.678</b>	<b>-44.709.535</b>
a) Existencias	-4.753.928	-22.079.845	-23.409.519	-49.416.726	-45.218.906
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	1.400.372	12.277.655	657.177	471.538	356.597
c) Otros activos corrientes	-7.911.019	-1.070			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-38.325	359.714	637.432	371.634	164.644
e) Otros pasivos corrientes	891.706	682	-125.902	-43.415	-253.006
f) Otros activos y pasivos no corrientes	-16.515	126.941	100.696	28.291	241.136
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-30.152</b>	<b>-117.491</b>	<b>-224.568</b>	<b>-816.363</b>	<b>-1.531.312</b>
a) Pagos de intereses	-101.855	-170.200	-293.818	-869.114	-1.553.412
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses	71.703	52.709	69.250	52.751	22.100
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-10.064.760</b>	<b>-9.420.149</b>	<b>-21.979.944</b>	<b>-48.254.072</b>	<b>-43.939.156</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-9.788</b>		<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material	-9.788		-4.000	-4.000	-4.000
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>	<b>245.623</b>	<b>233.438</b>			
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias	245.623	233.438			
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>235.835</b>	<b>233.438</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	<b>8.005.435</b>	<b>16.338.251</b>	<b>10.000.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>10.000.000</b>
a) Emisión de instrumentos de patrimonio		-161.749			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio					
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	8.005.435	16.500.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	8.005.435	16.500.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>-1.152.395</b>	<b>-994.385</b>	<b>5.957.411</b>	<b>26.083.313</b>	<b>-873.272</b>
a) Emisión			7.000.000	27.000.000	
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras			7.000.000	27.000.000	
b) Devolución y amortización de	-1.152.395	-994.385	-1.042.589	-916.687	-873.272
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito	-797.157	-738.362	-782.589	-826.687	-873.272
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras	-355.238	-256.023	-260.000	-90.000	
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>	<b>6.853.040</b>	<b>15.343.866</b>	<b>15.957.411</b>	<b>36.083.313</b>	<b>9.126.728</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>-2.975.885</b>	<b>6.157.155</b>	<b>-6.026.533</b>	<b>-12.174.759</b>	<b>-34.816.428</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	4.815.376	1.839.491	7.996.646	1.970.113	-10.204.646
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	1.839.491	7.996.646	1.970.113	-10.204.646	-45.021.074

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>12.971.599</b>	<b>12.325.719</b>	<b>12.029.741</b>	<b>11.734.812</b>	<b>11.441.050</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>					
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas					
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>11.767</b>	<b>7.975</b>	<b>8.774</b>	<b>9.421</b>	<b>9.936</b>
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11.767	7.975	8.774	9.421	9.936
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>	<b>12.686.702</b>	<b>12.040.091</b>	<b>11.737.614</b>	<b>11.435.138</b>	<b>11.132.661</b>
1. Terrenos	5.005.973	4.801.483	4.801.483	4.801.483	4.801.483
2. Construcciones	7.680.729	7.238.608	6.936.131	6.633.655	6.331.178
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>	<b>3.010</b>	<b>3.010</b>	<b>3.010</b>	<b>3.010</b>	<b>3.010</b>
1. Instrumentos de patrimonio	3.010	3.010	3.010	3.010	3.010
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>270.120</b>	<b>274.643</b>	<b>280.343</b>	<b>287.243</b>	<b>295.443</b>
1. Instrumentos de patrimonio	15.670	15.670	15.670	15.670	15.670
2. Créditos a terceros	253.789	258.312	264.012	270.912	279.112
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	661	661	661	661	661
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>44.421.720</b>	<b>60.382.135</b>	<b>77.107.944</b>	<b>113.878.373</b>	<b>123.924.254</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>	<b>28.684.661</b>	<b>50.764.506</b>	<b>74.174.025</b>	<b>123.590.751</b>	<b>168.809.657</b>
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso	5.605.075	28.388.180	53.627.812	103.282.357	148.501.263
4. Productos terminados	23.079.586	22.376.326	20.546.213	20.308.394	20.308.394
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>13.888.335</b>	<b>1.610.680</b>	<b>953.503</b>	<b>481.965</b>	<b>125.368</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	980.550	1.453.018	795.841	324.303	87.706
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	12.907.685	157.562	157.562	157.562	37.562
4. Personal	100	100	100	100	100
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas					
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>		1.070	1.070	1.070	1.070
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros		1.070	1.070	1.070	1.070
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>	9.233	9.233	9.233	9.233	9.233
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	1.839.491	7.996.646	1.970.113	-10.204.646	-45.021.074
1. Tesorería	1.839.491	7.996.646	1.970.113	-10.204.646	-45.021.074
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>57.393.319</b>	<b>72.707.854</b>	<b>89.137.685</b>	<b>125.613.185</b>	<b>135.365.304</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>49.944.712</b>	<b>62.129.912</b>	<b>70.047.376</b>	<b>77.824.299</b>	<b>85.796.916</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>47.797.355</b>	<b>47.696.967</b>	<b>48.175.248</b>	<b>48.502.905</b>	<b>49.023.003</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>30.175.794</b>	<b>30.175.794</b>	<b>30.175.794</b>	<b>30.175.794</b>	<b>30.175.794</b>
1. Capital escriturado	30.175.794	30.175.794	30.175.794	30.175.794	30.175.794
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>					
<b>III. RESERVAS</b>	<b>117.367</b>	<b>131.161</b>	<b>137.297</b>	<b>185.125</b>	<b>217.891</b>
1. Legal y estatutarias	117.367	131.161	137.297	185.125	217.891
2. Otras reservas					
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-17.820.737</b>	<b>-17.696.587</b>	<b>-17.641.362</b>	<b>-17.210.909</b>	<b>-16.916.018</b>
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-17.820.737	-17.696.587	-17.641.362	-17.210.909	-16.916.018
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>	<b>35.186.987</b>	<b>35.025.238</b>	<b>35.025.238</b>	<b>35.025.238</b>	<b>35.025.238</b>
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>137.944</b>	<b>61.361</b>	<b>478.281</b>	<b>327.657</b>	<b>520.098</b>
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>2.147.357</b>	<b>14.432.945</b>	<b>21.872.128</b>	<b>29.321.394</b>	<b>36.773.913</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>4.889.424</b>	<b>8.037.067</b>	<b>16.608.510</b>	<b>45.223.368</b>	<b>47.091.232</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>4.189.122</b>	<b>3.157.634</b>	<b>9.240.947</b>	<b>35.367.675</b>	<b>34.747.409</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	3.570.812	2.754.913	1.928.226	1.054.954	434.688
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	618.310	402.721	7.312.721	34.312.721	34.312.721
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>700.302</b>	<b>4.879.433</b>	<b>7.367.563</b>	<b>9.855.693</b>	<b>12.343.823</b>
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SUELO INDUSTRIAL DE CANTABRIA, S.L.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2.559.183</b>	<b>2.540.875</b>	<b>2.481.799</b>	<b>2.565.518</b>	<b>2.477.156</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>1.193.810</b>	<b>815.106</b>	<b>244.500</b>		
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>1.185.595</b>	<b>1.186.277</b>	<b>1.060.375</b>	<b>1.016.960</b>	<b>763.954</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	797.157	782.589	826.687	873.272	620.266
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	388.438	403.688	233.688	143.688	143.688
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>179.778</b>	<b>539.492</b>	<b>1.176.924</b>	<b>1.548.558</b>	<b>1.713.202</b>
1. Proveedores					
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	56.922				
3. Acreedores varios	22.026	438.662	1.076.094	1.447.728	1.612.372
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	100.830	100.830	100.830	100.830	100.830
7. Anticipos de clientes					
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>57.393.319</b>	<b>72.707.854</b>	<b>89.137.685</b>	<b>125.613.185</b>	<b>135.365.304</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

**SOCIEDAD GESTORA PARQUE CIENTIFICO-  
TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>	<b>2.766.195</b>	<b>3.034.727</b>	<b>3.511.016</b>	<b>3.728.638</b>	<b>3.795.753</b>
a) Ventas					
b) Prestaciones de servicios	2.766.195	3.034.727	3.511.016	3.728.638	3.795.753
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>	<b>335.934</b>	<b>1.686.885</b>	<b>4.381.945</b>	<b>30.159.029</b>	<b>28.154.915</b>
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>	<b>-102.710</b>	<b>-1.144.945</b>	<b>-3.582.614</b>	<b>-28.798.388</b>	<b>-26.936.495</b>
a) Consumo de mercaderías				-4.776.000	
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas	-102.710	-1.144.945	-3.582.614	-24.022.388	-26.936.495
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>92.163</b>	<b>249.833</b>	<b>225.000</b>	<b>225.000</b>	<b>225.000</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente					
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	92.163	249.833	225.000	225.000	225.000
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-345.110</b>	<b>-405.443</b>	<b>-378.487</b>	<b>-385.299</b>	<b>-392.234</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-263.812	-309.069	-286.766	-291.927	-297.182
b) Cargas sociales	-81.298	-96.374	-91.721	-93.372	-95.052
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>-2.324.111</b>	<b>-3.177.476</b>	<b>-3.797.468</b>	<b>-4.124.246</b>	<b>-3.025.082</b>
a) Servicios exteriores	-2.019.673	-2.732.351	-2.833.509	-2.886.633	-2.910.805
b) Tributos	-304.438	-445.125	-963.959	-1.237.613	-114.277
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-513.799</b>	<b>-595.949</b>	<b>-715.175</b>	<b>-715.272</b>	<b>-714.439</b>
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>	<b>130.769</b>	<b>68.476</b>	<b>68.476</b>	<b>68.476</b>	<b>68.476</b>
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>	<b>103.851</b>	<b>96.555</b>	<b>96.555</b>	<b>96.555</b>	<b>96.555</b>
a) Deterioros y pérdidas	103.812	96.555	96.555	96.555	96.555
b) Resultados por enajenaciones y otras	39				
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>	<b>11.659</b>	<b>122</b>			
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>154.841</b>	<b>-187.215</b>	<b>-190.752</b>	<b>254.493</b>	<b>1.272.449</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	<b>51.666</b>	<b>48.701</b>	<b>23.493</b>	<b>16.875</b>	<b>10.083</b>
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	51.666	48.701	23.493	16.875	10.083
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros	51.666	48.701	23.493	16.875	10.083
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-142.903</b>	<b>-186.750</b>	<b>-122.094</b>	<b>-82.739</b>	<b>-47.219</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	-53.637	-27.473			
b) Por deudas con terceros	-89.266	-159.277	-122.094	-82.739	-47.219
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>	<b>85.415</b>	<b>48.340</b>	<b>9.410</b>	<b>2.381</b>	
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	<b>-5.822</b>	<b>-89.709</b>	<b>-89.191</b>	<b>-63.483</b>	<b>-37.136</b>
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	<b>149.019</b>	<b>-276.924</b>	<b>-279.943</b>	<b>191.010</b>	<b>1.235.313</b>
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>149.019</b>	<b>-276.924</b>	<b>-279.943</b>	<b>191.010</b>	<b>1.235.313</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>149.019</b>	<b>-276.924</b>	<b>-279.943</b>	<b>191.010</b>	<b>1.235.313</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>149.019</b>	<b>-276.924</b>	<b>-279.943</b>	<b>191.010</b>	<b>1.235.313</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>236.419</b>	<b>520.627</b>	<b>639.335</b>	<b>613.724</b>	<b>586.544</b>
a) Amortización del inmovilizado	513.799	595.949	715.175	715.272	714.439
b) Correcciones valorativas por deterioro	-103.811	-96.555	-96.555	-96.555	-96.555
c) Variación de provisiones	-48.583				
d) Imputación de subvenciones	-216.184	-116.816	-77.886	-70.857	-68.476
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado	-39				
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-51.666	-48.701	-23.493	-16.875	-10.083
h) Gastos financieros	142.903	186.750	122.094	82.739	47.219
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>902.263</b>	<b>-2.580.951</b>	<b>263.476</b>	<b>-30.122.310</b>	<b>-28.145.820</b>
a) Existencias	3.963.665	-761.103	-4.381.945	-30.159.028	-28.154.915
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-2.400.325	-1.811.984	4.897.273	281.218	251.212
c) Otros activos corrientes					
d) Acreedores y otras cuentas a pagar		199.053			
e) Otros pasivos corrientes	-506.105	48.775	-80.550	-29.737	-531.361
f) Otros activos y pasivos no corrientes	-154.972	-255.692	-171.302	-214.762	289.244
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>2.003</b>	<b>-88.827</b>	<b>-89.191</b>	<b>-63.483</b>	<b>-37.136</b>
a) Pagos de intereses	-49.853	-137.213	-112.684	-80.358	-47.219
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses	51.665	48.701	23.493	16.875	10.083
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios	191	-315			
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>1.289.704</b>	<b>-2.426.075</b>	<b>533.677</b>	<b>-29.381.059</b>	<b>-26.361.099</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-4.320.454</b>	<b>-1.028.862</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material	-20.781	-1.028.862	-4.000	-4.000	-4.000
d) Inversiones inmobiliarias	-4.299.600				
e) Otros activos financieros	-73				
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>	<b>5.329</b>				
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos	5.329				
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-4.315.125</b>	<b>-1.028.862</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	<b>4.235.925</b>	<b>4.259.122</b>	<b>4.259.122</b>	<b>4.259.122</b>	<b>4.259.122</b>
a) Emisión de instrumentos de patrimonio					
b) Amortización de instrumentos de patrimonio					
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	4.235.925	4.259.122	4.259.122	4.259.122	4.259.122
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	4.235.925	4.259.122	4.259.122	4.259.122	4.259.122
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>-1.794.844</b>	<b>-1.543.836</b>	<b>-887.119</b>	<b>-806.569</b>	<b>-776.832</b>
a) Emisión					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras					
b) Devolución y amortización de	-1.794.844	-1.543.836	-887.119	-806.569	-776.832
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito	-860.013	-738.362	-737.119	-756.569	-776.832
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas	-576.923	-549.451			
4. Otras	-357.908	-256.023	-150.000	-50.000	
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>	<b>2.441.081</b>	<b>2.715.286</b>	<b>3.372.003</b>	<b>3.452.553</b>	<b>3.482.290</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>-584.340</b>	<b>-739.651</b>	<b>3.901.680</b>	<b>-25.932.506</b>	<b>-22.882.809</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	2.367.584	1.783.244	1.043.593	4.945.273	-20.987.233
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	1.783.244	1.043.593	4.945.273	-20.987.233	-43.870.042

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>25.406.009</b>	<b>29.937.911</b>	<b>29.323.614</b>	<b>28.708.897</b>	<b>28.095.012</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>					
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas					
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>50.263</b>	<b>1.060.526</b>	<b>952.438</b>	<b>843.931</b>	<b>736.256</b>
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	50.263	1.060.526	952.438	843.931	736.256
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>	<b>25.327.423</b>	<b>28.849.062</b>	<b>28.342.853</b>	<b>27.836.643</b>	<b>27.330.433</b>
1. Terrenos	3.237.618	3.860.867	3.860.867	3.860.867	3.860.867
2. Construcciones	22.089.805	24.988.195	24.481.986	23.975.776	23.469.566
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>28.323</b>	<b>28.323</b>	<b>28.323</b>	<b>28.323</b>	<b>28.323</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	28.323	28.323	28.323	28.323	28.323
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>27.420.357</b>	<b>25.251.034</b>	<b>28.637.386</b>	<b>32.582.690</b>	<b>37.603.585</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>	<b>21.421.030</b>	<b>18.179.374</b>	<b>22.561.319</b>	<b>52.720.347</b>	<b>80.875.263</b>
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso	106.211	867.314	5.249.259	35.408.288	63.563.203
4. Productos terminados	21.314.819	17.312.060	17.312.060	17.312.060	17.312.060
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>4.199.147</b>	<b>6.011.131</b>	<b>1.113.858</b>	<b>832.640</b>	<b>581.428</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.265.508	878.480	632.275	366.539	94.010
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	116.594	504.050	450.340	434.858	456.175
3. Deudores varios	2.816.730	4.627.078	29.720	29.720	29.720
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente	315	315	315	315	315
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		1.208	1.208	1.208	1.208
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	50	50	50	50	50
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>	<b>16.886</b>	<b>16.886</b>	<b>16.886</b>	<b>16.886</b>	<b>16.886</b>
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>1.783.244</b>	<b>1.043.593</b>	<b>4.945.273</b>	<b>-20.987.233</b>	<b>-43.870.042</b>
1. Tesorería	1.783.244	1.043.593	4.945.273	-20.987.233	-43.870.042
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>52.826.366</b>	<b>55.188.945</b>	<b>57.961.000</b>	<b>61.291.587</b>	<b>65.698.597</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>46.375.848</b>	<b>50.016.231</b>	<b>53.692.524</b>	<b>57.846.799</b>	<b>63.047.758</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>43.385.455</b>	<b>47.142.654</b>	<b>50.896.833</b>	<b>55.121.965</b>	<b>60.391.400</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>26.404.503</b>	<b>26.404.503</b>	<b>26.404.503</b>	<b>26.404.503</b>	<b>26.404.503</b>
1. Capital escriturado	26.404.503	26.404.503	26.404.503	26.404.503	26.404.503
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>					
<b>III. RESERVAS</b>	<b>151.118</b>	<b>166.020</b>	<b>166.020</b>	<b>166.020</b>	<b>185.121</b>
1. Legal y estatutarias	136.681	151.583	151.583	151.583	170.684
2. Otras reservas	14.437	14.437	14.437	14.437	14.437
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-7.044.233</b>	<b>-6.910.115</b>	<b>-7.187.039</b>	<b>-7.466.982</b>	<b>-7.295.073</b>
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-7.044.233	-6.910.115	-7.187.039	-7.466.982	-7.295.073
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>	<b>23.725.048</b>	<b>27.759.170</b>	<b>31.793.292</b>	<b>35.827.414</b>	<b>39.861.536</b>
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>149.019</b>	<b>-276.924</b>	<b>-279.943</b>	<b>191.010</b>	<b>1.235.313</b>
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>2.990.393</b>	<b>2.873.577</b>	<b>2.795.691</b>	<b>2.724.834</b>	<b>2.656.358</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>4.671.519</b>	<b>3.802.957</b>	<b>2.979.269</b>	<b>2.185.319</b>	<b>1.922.729</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>3.694.764</b>	<b>2.843.321</b>	<b>2.036.752</b>	<b>1.259.921</b>	<b>1.014.450</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	3.235.956	2.502.841	1.746.272	969.441	723.970
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	458.808	340.480	290.480	290.480	290.480
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>976.755</b>	<b>959.636</b>	<b>942.517</b>	<b>925.398</b>	<b>908.279</b>
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA DEL PARQUE CIENTÍFICO-TECNOLÓGICO CANTABRIA, S.L.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.778.999</b>	<b>1.369.757</b>	<b>1.289.207</b>	<b>1.259.470</b>	<b>728.109</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>981.357</b>	<b>922.512</b>	<b>841.962</b>	<b>812.225</b>	<b>280.864</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	730.727	737.119	756.569	776.832	245.471
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	250.630	185.393	85.393	35.393	35.393
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>	<b>549.450</b>				
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>248.192</b>	<b>447.245</b>	<b>447.245</b>	<b>447.245</b>	<b>447.245</b>
1. Proveedores					
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	21.754	21.754	21.754	21.754	21.754
3. Acreedores varios	114.102	394.491	394.491	394.491	394.491
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	15.354				
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	96.982	31.000	31.000	31.000	31.000
7. Anticipos de clientes					
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>52.826.366</b>	<b>55.188.945</b>	<b>57.961.000</b>	<b>61.291.587</b>	<b>65.698.596</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## **SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO ESPACIO SUDOESTE EUROPEO, S.L.U.**

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO, S.L.U.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>					
a) Ventas					
b) Prestaciones de servicios					
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>					
a) Consumo de mercaderías					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas					
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>904.691</b>	<b>1.061.600</b>	<b>1.249.457</b>	<b>1.278.591</b>	<b>1.175.183</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente					
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	904.691	1.061.600	1.249.457	1.278.591	1.175.183
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	31.439	101.600	101.600	101.600	101.600
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea	873.252	960.000	1.147.857	1.176.991	1.073.583
- De otros					
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-563.921</b>	<b>-638.951</b>	<b>-743.253</b>	<b>-779.638</b>	<b>-795.230</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-437.640	-493.887	-572.946	-600.726	-612.740
b) Cargas sociales	-126.281	-145.064	-170.307	-178.912	-182.490
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>-339.651</b>	<b>-416.957</b>	<b>-451.704</b>	<b>-418.453</b>	<b>-300.453</b>
a) Servicios exteriores	-339.651	-416.957	-451.704	-418.453	-300.453
b) Tributos					
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-6.944</b>	<b>-25.692</b>	<b>-92.000</b>	<b>-118.000</b>	<b>-117.000</b>
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>	<b>6.905</b>	<b>20.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>					
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>1.080</b>		<b>-12.500</b>	<b>-12.500</b>	<b>-12.500</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO, S.L.U.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>			12.500	12.500	12.500
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros			12.500	12.500	12.500
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros			12.500	12.500	12.500
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	-62				
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-62				
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	-62		12.500	12.500	12.500
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	1.018				
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	1.018				
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	1.018				

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO, S.L.U.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>1.018</b>				
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>101</b>	<b>5.692</b>	<b>54.500</b>	<b>80.500</b>	<b>79.500</b>
a) Amortización del inmovilizado	6.944	25.692	92.000	118.000	117.000
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones	-6.905	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros			-12.500	-12.500	-12.500
h) Gastos financieros	62				
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>-738.308</b>	<b>2.190.622</b>	<b>-2.186.735</b>	<b>-19.235</b>	<b>-32.900</b>
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-527.435	196.611	-431.921	778.765	-34.900
c) Otros activos corrientes	-848	1.413	-500.100		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-10.025	3.176	11.600	2.000	2.000
e) Otros pasivos corrientes		-10.578	-266.314		
f) Otros activos y pasivos no corrientes	-200.000	2.000.000	-1.000.000	-800.000	
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-62</b>		<b>-487.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>
a) Pagos de intereses	-62				
b) Cobros de dividendos			-500.000		
c) Cobros de intereses			12.500	12.500	12.500
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-737.251</b>	<b>2.196.314</b>	<b>-2.619.735</b>	<b>73.765</b>	<b>59.100</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-10.583</b>	<b>-162.852</b>	<b>-187.300</b>	<b>-26.000</b>	<b>-34.100</b>
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible		-156.126	-153.900	-2.400	-10.700
c) Inmovilizado material	-10.583	-6.726	-33.400	-23.600	-23.400
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>	<b>303.696</b>	<b>41.732</b>	<b>461.920</b>		
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros	303.696	41.732	461.920		
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>293.113</b>	<b>-121.120</b>	<b>274.620</b>	<b>-26.000</b>	<b>-34.100</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO, S.L.U.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	<b>10.582</b>	<b>22.337</b>	<b>30.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
a) Emisión de instrumentos de patrimonio					
b) Amortización de instrumentos de patrimonio	-1				
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	10.583	22.337	30.000	25.000	25.000
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea	10.583	22.337	30.000	25.000	25.000
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>6.105</b>				
a) Emisión	6.105				
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras	6.105				
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras					
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>	<b>16.687</b>	<b>22.337</b>	<b>30.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>-427.451</b>	<b>2.097.531</b>	<b>-2.315.115</b>	<b>72.765</b>	<b>50.000</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.172.270	744.819	2.842.350	527.235	600.000
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	744.819	2.842.350	527.235	600.000	650.000

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO, S.L.U.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>521.360</b>	<b>616.788</b>	<b>250.168</b>	<b>158.168</b>	<b>75.268</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>		<b>135.200</b>	<b>215.500</b>	<b>123.500</b>	<b>40.600</b>
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas		135.200	215.500	123.500	40.600
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>17.708</b>	<b>19.668</b>	<b>34.668</b>	<b>34.668</b>	<b>34.668</b>
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	17.708	19.668	34.668	34.668	34.668
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>503.652</b>	<b>461.920</b>			
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	503.652	461.920			
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1.987.807</b>	<b>3.887.314</b>	<b>2.504.220</b>	<b>1.798.220</b>	<b>1.883.120</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>1.240.075</b>	<b>1.043.464</b>	<b>1.475.385</b>	<b>696.620</b>	<b>731.520</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios					
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	1.240.075	1.043.464	1.475.385	696.620	731.520
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas					
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO, S.L.U.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>			500.000	500.000	500.000
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros			500.000	500.000	500.000
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>	2.913	1.500	1.600	1.600	1.600
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	744.819	2.842.350	527.235	600.000	650.000
1. Tesorería	744.819	2.842.350	527.235	600.000	650.000
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>2.509.167</b>	<b>4.504.102</b>	<b>2.754.388</b>	<b>1.956.388</b>	<b>1.958.388</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO, S.L.U.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>1.820.451</b>	<b>1.822.788</b>	<b>1.827.788</b>	<b>1.827.788</b>	<b>1.827.788</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>1.802.788</b>	<b>1.802.788</b>	<b>1.802.788</b>	<b>1.802.788</b>	<b>1.802.788</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>3.006</b>	<b>3.006</b>	<b>3.006</b>	<b>3.006</b>	<b>3.006</b>
1. Capital escriturado	3.006	3.006	3.006	3.006	3.006
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>					
<b>III. RESERVAS</b>	<b>2.247</b>	<b>3.265</b>	<b>3.265</b>	<b>3.265</b>	<b>3.265</b>
1. Legal y estatutarias	255	255	255	255	255
2. Otras reservas	1.992	3.010	3.010	3.010	3.010
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>					
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)					
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>	<b>1.796.517</b>	<b>1.796.517</b>	<b>1.796.517</b>	<b>1.796.517</b>	<b>1.796.517</b>
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>1.018</b>				
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>17.663</b>	<b>20.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>300.000</b>	<b>2.300.000</b>	<b>800.000</b>		
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>300.000</b>	<b>2.300.000</b>	<b>800.000</b>		

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD GESTORA INTERREG ESPACIO SUDOESTE EUROPEO, S.L.U.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>388.716</b>	<b>381.314</b>	<b>126.600</b>	<b>128.600</b>	<b>130.600</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>276.892</b>	<b>266.314</b>			
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	276.892	266.314			
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>111.824</b>	<b>115.000</b>	<b>126.600</b>	<b>128.600</b>	<b>130.600</b>
1. Proveedores					
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	64.613	65.000	70.000	71.000	72.000
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	47.211	50.000	56.600	57.600	58.600
7. Anticipos de clientes					
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>2.509.167</b>	<b>4.504.102</b>	<b>2.754.388</b>	<b>1.956.388</b>	<b>1.958.388</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>2026</b>
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>	<b>1.290.187</b>	<b>1.394.080</b>	<b>1.435.903</b>	<b>1.579.493</b>	<b>1.737.442</b>
a) Ventas					
b) Prestaciones de servicios	1.290.187	1.394.080	1.435.903	1.579.493	1.737.442
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>	<b>-499.049</b>	<b>-523.455</b>	<b>-539.158</b>	<b>-593.073</b>	<b>-652.378</b>
a) Consumo de mercaderías	-154.968	-167.290	-172.308	-189.539	-208.491
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas	-344.081	-356.165	-366.850	-403.534	-443.887
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>344.412</b>	<b>182.132</b>	<b>172.476</b>	<b>8.086</b>	<b>1.299</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	1.145				
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	343.267	182.132	172.476	8.086	1.299
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	100.000				
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma		182.132	172.476	8.086	1.299
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros	243.267				
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-714.085</b>	<b>-690.013</b>	<b>-758.624</b>	<b>-768.378</b>	<b>-779.904</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-561.167	-535.582	-586.840	-595.642	-604.577
b) Cargas sociales	-152.918	-154.431	-171.784	-172.736	-175.327
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>-272.428</b>	<b>-197.290</b>	<b>-198.250</b>	<b>-201.224</b>	<b>-204.242</b>
a) Servicios exteriores	-228.755	-152.334	-154.619	-156.939	-159.293
b) Tributos	-41.023	-42.986	-43.631	-44.285	-44.949
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-2.640				
d) Otros gastos de gestión corriente	-10	-1.970			
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-148.620</b>	<b>-147.347</b>	<b>-115.285</b>	<b>-96.855</b>	<b>-65.217</b>
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>	<b>30.252</b>	<b>29.683</b>	<b>29.683</b>	<b>29.683</b>	<b>29.683</b>
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>	<b>-3.188</b>	<b>-724</b>	<b>-734</b>	<b>-747</b>	<b>-761</b>
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>27.481</b>	<b>47.066</b>	<b>26.011</b>	<b>-43.015</b>	<b>65.922</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>2026</b>
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>					
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros					
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros					
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	-1.117	-791	-529	-263	
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-1.117	-791	-529	-263	
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>	-1.116	-2.094	-2.125	-2.158	-2.190
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	-2.233	-2.885	-2.654	-2.421	-2.190
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	25.248	44.181	23.357	-45.436	63.732
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>	836	-9.941	-10.837	11.178	16.114
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	26.084	34.240	12.520	-34.258	79.846
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	26.084	34.240	12.520	-34.258	79.846

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>2026</b>
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>25.248</b>	<b>44.181</b>	<b>23.357</b>	<b>-45.436</b>	<b>63.732</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>-225.306</b>	<b>-61.583</b>	<b>-84.220</b>	<b>61.507</b>	<b>36.425</b>
a) Amortización del inmovilizado	148.620	147.347	115.285	96.855	65.217
b) Correcciones valorativas por deterioro	-2.640				
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones	-30.252	-29.683	-29.683	-29.683	-29.683
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros					
h) Gastos financieros	1.117	791	529	263	
i) Diferencias de cambio	1.116	2.094	2.125	2.158	2.190
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos	-343.267	-182.132	-172.476	-8.086	-1.299
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>-19.260</b>	<b>-88.109</b>	<b>799</b>	<b>-11.578</b>	<b>40.009</b>
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	284.392	-139.399	192.304	-23.932	-26.325
c) Otros activos corrientes	-13.397	13.397			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-86.866	-1.939	3.604	5.396	14.827
e) Otros pasivos corrientes	-11.963	28.673	-161.795	-26.000	
f) Otros activos y pasivos no corrientes	-191.426	11.159	-33.314	32.958	51.507
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-52.039</b>	<b>-791</b>	<b>-10.470</b>	<b>-5.681</b>	
a) Pagos de intereses	-1.117	-791	-529	-263	
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios	-50.922		-9.941	-5.418	
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-271.357</b>	<b>-106.302</b>	<b>-70.534</b>	<b>-1.188</b>	<b>140.166</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-32.585</b>				
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material	-32.585				
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>					
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-32.585</b>				

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	<b>467.981</b>	<b>184.912</b>	<b>198.495</b>		
a) Emisión de instrumentos de patrimonio					
b) Amortización de instrumentos de patrimonio					
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	467.981	184.912	198.495		
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma	467.981	184.912	198.495		
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>-26.000</b>	<b>-26.000</b>	<b>-26.000</b>	<b>-26.000</b>	
a) Emisión					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras					
b) Devolución y amortización de	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras					
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>	<b>441.981</b>	<b>158.912</b>	<b>172.495</b>	<b>-26.000</b>	
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>	<b>-1.116</b>	<b>-2.094</b>	<b>-2.125</b>	<b>-2.158</b>	<b>-2.190</b>
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>136.924</b>	<b>50.516</b>	<b>99.836</b>	<b>-29.346</b>	<b>137.976</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	445.006	581.930	632.446	732.282	702.936
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	581.930	632.446	732.282	702.936	840.912

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.</b>					
<b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>2.373.527</b>	<b>2.203.409</b>	<b>2.087.523</b>	<b>2.001.846</b>	<b>1.923.840</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>747</b>	<b>3</b>			
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	747	3			
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>2.367.703</b>	<b>2.199.434</b>	<b>2.084.153</b>	<b>1.987.298</b>	<b>1.922.081</b>
1. Terrenos y construcciones	632.599	632.599	632.599	632.599	632.599
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.735.104	1.566.835	1.451.554	1.354.699	1.289.482
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>5.077</b>	<b>3.972</b>	<b>3.370</b>	<b>14.548</b>	<b>1.759</b>
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>887.549</b>	<b>1.064.067</b>	<b>971.599</b>	<b>966.185</b>	<b>1.130.486</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>292.222</b>	<b>431.621</b>	<b>239.317</b>	<b>263.249</b>	<b>289.574</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	101.196	232.347	239.317	263.249	289.574
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	280				
4. Personal	3.327	779			
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	187.419	198.495			
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.</b>					
<b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>		<b>13.397</b>			
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>581.930</b>	<b>632.446</b>	<b>732.282</b>	<b>702.936</b>	<b>840.912</b>
1. Tesorería	34	35			
2. Otros activos líquidos equivalentes	581.896	632.411	732.282	702.936	840.912
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>3.261.076</b>	<b>3.267.476</b>	<b>3.059.122</b>	<b>2.968.031</b>	<b>3.054.326</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>2.357.868</b>	<b>2.370.955</b>	<b>2.354.213</b>	<b>2.291.146</b>	<b>2.370.035</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>818.749</b>	<b>854.874</b>	<b>867.394</b>	<b>833.136</b>	<b>912.981</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
1. Capital escriturado	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>					
<b>III. RESERVAS</b>	<b>437.665</b>	<b>465.634</b>	<b>499.874</b>	<b>512.394</b>	<b>478.135</b>
1. Legal y estatutarias	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2. Otras reservas	436.665	464.634	498.874	511.394	477.135
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>					
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)					
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>26.084</b>	<b>34.240</b>	<b>12.520</b>	<b>-34.258</b>	<b>79.846</b>
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>1.539.119</b>	<b>1.516.081</b>	<b>1.486.819</b>	<b>1.458.010</b>	<b>1.457.054</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>565.162</b>	<b>531.741</b>	<b>498.320</b>	<b>490.900</b>	<b>483.479</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>52.000</b>	<b>26.000</b>			
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	52.000	26.000			
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>513.162</b>	<b>505.741</b>	<b>498.320</b>	<b>490.900</b>	<b>483.479</b>
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>HOSPITAL VIRTUAL VALDECILLA, S.L.U.</b>					
<b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>338.046</b>	<b>364.780</b>	<b>206.589</b>	<b>185.985</b>	<b>200.812</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>147.472</b>	<b>192.295</b>	<b>30.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	26.745	26.000	26.000		
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	120.727	166.295	4.500	4.500	4.500
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>174.424</b>	<b>172.485</b>	<b>176.089</b>	<b>181.485</b>	<b>196.312</b>
1. Proveedores	1.531	2.000	2.000	2.000	2.000
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	33.674	72.675	74.355	80.090	86.376
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	13.863				
5. Pasivos por impuesto corriente	50.789	34.941	35.419	35.000	43.325
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	23.372	12.869	14.315	14.395	14.611
7. Anticipos de clientes	51.195	50.000	50.000	50.000	50.000
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>16.150</b>				
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>3.261.076</b>	<b>3.267.476</b>	<b>3.059.122</b>	<b>2.968.031</b>	<b>3.054.326</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## **SOCIEDAD ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.**

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>2026</b>
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>	<b>844.702</b>	<b>820.000</b>	<b>813.599</b>	<b>830.227</b>	<b>855.134</b>
a) Ventas					
b) Prestaciones de servicios	844.702	820.000	813.599	830.227	855.134
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>					
a) Consumo de mercaderías					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas					
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>1.701.015</b>	<b>1.735.526</b>	<b>1.946.000</b>	<b>1.900.000</b>	<b>1.900.000</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente					
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	1.701.015	1.735.526	1.946.000	1.900.000	1.900.000
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	1.695.000	1.710.000	1.946.000	1.900.000	1.900.000
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros	6.015	25.526			
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-139.218</b>	<b>-186.726</b>	<b>-186.726</b>	<b>-158.000</b>	<b>-165.900</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-109.983	-149.000	-149.000	-126.697	-133.032
b) Cargas sociales	-29.234	-37.726	-37.726	-31.303	-32.868
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>-743.988</b>	<b>-822.000</b>	<b>-1.003.822</b>	<b>-907.457</b>	<b>-873.578</b>
a) Servicios exteriores	-713.299	-792.000	-973.822	-877.457	-843.578
b) Tributos	-12.243	-11.553	-11.553	-11.553	-11.553
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente	-18.447	-18.447	-18.447	-18.447	-18.447
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-1.227.103</b>	<b>-1.233.673</b>	<b>-1.234.207</b>	<b>-1.240.538</b>	<b>-1.240.538</b>
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>	<b>137.241</b>	<b>137.241</b>	<b>137.241</b>	<b>137.241</b>	<b>137.241</b>
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>	<b>63.598</b>	<b>145.757</b>			
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>636.247</b>	<b>596.125</b>	<b>472.084</b>	<b>561.472</b>	<b>612.358</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	<b>363.817</b>	<b>278.903</b>	<b>188.624</b>	<b>94.404</b>	<b>73.023</b>
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	363.817	278.903	188.624	94.404	73.023
b1) De empresas del grupo y asociadas	363.817	278.903	188.624	94.404	73.023
b2) De terceros					
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-1.881.728</b>	<b>-1.683.143</b>	<b>-1.496.697</b>	<b>-1.289.164</b>	<b>-1.152.617</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-1.881.728	-1.683.143	-1.496.697	-1.289.164	-1.152.617
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>				<b>800.000</b>	<b>800.000</b>
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	<b>-1.517.911</b>	<b>-1.404.239</b>	<b>-1.308.073</b>	<b>-394.760</b>	<b>-279.594</b>
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	<b>-881.664</b>	<b>-808.114</b>	<b>-835.989</b>	<b>166.712</b>	<b>332.764</b>
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>-881.664</b>	<b>-808.114</b>	<b>-835.989</b>	<b>166.712</b>	<b>332.764</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>-881.664</b>	<b>-808.114</b>	<b>-835.989</b>	<b>166.712</b>	<b>332.764</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-881.664</b>	<b>-808.114</b>	<b>-835.989</b>	<b>166.712</b>	<b>332.764</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>2.607.773</b>	<b>2.500.672</b>	<b>2.405.039</b>	<b>1.498.057</b>	<b>1.382.892</b>
a) Amortización del inmovilizado	1.227.103	1.233.673	1.234.207	1.240.538	1.240.538
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones	-137.241	-137.241	-137.241	-937.241	-937.241
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-363.817	-278.903	-188.624	-94.404	-73.023
h) Gastos financieros	1.881.728	1.683.143	1.496.697	1.289.164	1.152.617
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>507.270</b>	<b>1.704.242</b>	<b>2.016.169</b>	<b>561.236</b>	<b>139.443</b>
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-243.320	-72.880	1.456.776	427.623	
c) Otros activos corrientes	18.261	5.219	18.447	18.447	18.447
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-202.117	43.355			
e) Otros pasivos corrientes	-1.195.536	-155.852	113.324	115.166	120.996
f) Otros activos y pasivos no corrientes	2.129.982	1.884.399	427.623		
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-1.517.911</b>	<b>-1.404.239</b>	<b>-1.308.073</b>	<b>-1.194.760</b>	<b>-1.079.594</b>
a) Pagos de intereses	-1.881.728	-1.683.143	-1.496.697	-1.289.164	-1.152.617
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses	363.817	278.903	188.624	94.404	73.023
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>715.468</b>	<b>1.992.560</b>	<b>2.277.147</b>	<b>1.031.246</b>	<b>775.505</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-926.285</b>	<b>-985.733</b>	<b>-269.000</b>	<b>-300.000</b>	<b>-300.000</b>
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material	-926.285	-985.733	-269.000	-300.000	-300.000
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>					
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-926.285</b>	<b>-985.733</b>	<b>-269.000</b>	<b>-300.000</b>	<b>-300.000</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	<b>1.159.433</b>	<b>470.299</b>	<b>198.255</b>	<b>933.193</b>	<b>905.982</b>
a) Emisión de instrumentos de patrimonio					
b) Amortización de instrumentos de patrimonio					
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	1.159.433	470.299	198.255	933.193	905.982
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	1.159.433	444.773	198.255	933.193	905.982
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros		25.526			
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>-2.502.921</b>	<b>-2.299.746</b>	<b>-2.162.341</b>	<b>-2.275.664</b>	<b>-2.390.830</b>
a) Emisión					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras					
b) Devolución y amortización de	-2.502.921	-2.299.746	-2.162.341	-2.275.664	-2.390.830
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito	-1.944.130	-2.049.328	-2.143.894	-2.257.218	-2.372.383
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras	-558.791	-250.418	-18.447	-18.447	-18.447
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>	<b>-1.343.488</b>	<b>-1.829.447</b>	<b>-1.964.086</b>	<b>-1.342.471</b>	<b>-1.484.848</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>-1.554.305</b>	<b>-822.620</b>	<b>44.061</b>	<b>-611.226</b>	<b>-1.009.344</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	4.750.917	3.196.612	2.373.992	2.418.053	1.806.827
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	3.196.612	2.373.992	2.418.053	1.806.827	797.483

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>39.436.777</b>	<b>37.304.438</b>	<b>35.911.608</b>	<b>34.971.070</b>	<b>34.030.532</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>					
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas					
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>9.527.737</b>	<b>10.431.662</b>	<b>10.618.319</b>	<b>10.829.645</b>	<b>11.040.971</b>
1. Terrenos y construcciones	8.448.686	8.375.177	8.301.668	8.228.159	8.154.650
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	23.755	970.771	1.230.938	1.515.772	1.800.607
3. Inmovilizado en curso y anticipos	1.055.297	1.085.714	1.085.714	1.085.714	1.085.714
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>	<b>27.451.593</b>	<b>26.299.729</b>	<b>25.147.865</b>	<b>23.996.001</b>	<b>22.844.137</b>
1. Terrenos	1.259.771	1.259.771	1.259.771	1.259.771	1.259.771
2. Construcciones	26.191.822	25.039.958	23.888.094	22.736.230	21.584.366
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>	<b>2.312.022</b>	<b>427.623</b>			
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas	2.312.022	427.623			
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>145.424</b>	<b>145.424</b>	<b>145.424</b>	<b>145.424</b>	<b>145.424</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	145.424	145.424	145.424	145.424	145.424
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>5.256.494</b>	<b>4.501.535</b>	<b>3.070.372</b>	<b>2.013.077</b>	<b>985.286</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>1.952.525</b>	<b>2.025.405</b>	<b>568.629</b>	<b>141.006</b>	<b>141.006</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	10.927	27.290	27.290	27.290	27.290
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	1.906.686	1.963.942	507.166	79.543	79.543
3. Deudores varios					
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	34.912	34.174	34.174	34.174	34.174
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>	<b>107.357</b>	<b>102.137</b>	<b>83.690</b>	<b>65.244</b>	<b>46.797</b>
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>3.196.612</b>	<b>2.373.992</b>	<b>2.418.053</b>	<b>1.806.827</b>	<b>797.483</b>
1. Tesorería	3.196.612	2.373.992	2.418.053	1.806.827	797.483
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>44.693.270</b>	<b>41.805.973</b>	<b>38.981.981</b>	<b>36.984.147</b>	<b>35.015.817</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>12.397.356</b>	<b>11.786.879</b>	<b>11.110.544</b>	<b>11.365.940</b>	<b>11.766.007</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>7.311.780</b>	<b>6.503.666</b>	<b>5.667.677</b>	<b>5.834.389</b>	<b>6.167.153</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>13.060.000</b>	<b>13.060.000</b>	<b>13.060.000</b>	<b>13.060.000</b>	<b>13.060.000</b>
1. Capital escriturado	13.060.000	13.060.000	13.060.000	13.060.000	13.060.000
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>					
<b>III. RESERVAS</b>	<b>851.341</b>	<b>851.341</b>	<b>851.341</b>	<b>851.341</b>	<b>851.341</b>
1. Legal y estatutarias	483	483	483	483	483
2. Otras reservas	850.858	850.858	850.858	850.858	850.858
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-5.717.897</b>	<b>-6.599.561</b>	<b>-7.407.675</b>	<b>-8.243.664</b>	<b>-8.076.952</b>
1. Remanente	473.133	473.133	473.133	473.133	473.133
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-6.191.030	-7.072.695	-7.880.808	-8.716.797	-8.550.085
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>					
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-881.664</b>	<b>-808.114</b>	<b>-835.989</b>	<b>166.712</b>	<b>332.764</b>
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>	<b>-342.317</b>	<b>-136.982</b>	<b>-21.381</b>		
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>	<b>-342.317</b>	<b>-136.982</b>	<b>-21.381</b>		
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	<b>5.427.893</b>	<b>5.420.196</b>	<b>5.464.248</b>	<b>5.531.551</b>	<b>5.598.853</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>29.579.058</b>	<b>27.414.734</b>	<b>25.153.754</b>	<b>22.785.358</b>	<b>20.295.966</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>27.769.761</b>	<b>25.608.002</b>	<b>23.332.338</b>	<b>20.941.508</b>	<b>18.429.682</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	27.591.646	25.447.752	23.190.535	20.818.151	18.324.772
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	178.114	160.250	141.803	123.357	104.910
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>1.809.297</b>	<b>1.806.731</b>	<b>1.821.416</b>	<b>1.843.850</b>	<b>1.866.284</b>
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD DE ACTIVOS INMOBILIARIOS CAMPUS COMILLAS, S.L.U.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2.716.856</b>	<b>2.604.360</b>	<b>2.717.683</b>	<b>2.832.849</b>	<b>2.953.845</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>2.609.787</b>	<b>2.453.935</b>	<b>2.567.259</b>	<b>2.682.424</b>	<b>2.803.420</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	2.043.446	2.138.012	2.251.336	2.366.501	2.487.497
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	566.341	315.923	315.923	315.923	315.923
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>107.070</b>	<b>150.424</b>	<b>150.424</b>	<b>150.424</b>	<b>150.424</b>
1. Proveedores					
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	95.219	101.817	101.817	101.817	101.817
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		10.043	10.043	10.043	10.043
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	11.851	38.564	38.564	38.564	38.564
7. Anticipos de clientes					
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>44.693.270</b>	<b>41.805.973</b>	<b>38.981.981</b>	<b>36.984.147</b>	<b>35.015.817</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER CITRASA, S.A.

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER CITRASA, S.A.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>2026</b>
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>	<b>445.646</b>	<b>445.545</b>	<b>200.273</b>		
a) Ventas					
b) Prestaciones de servicios	445.646	445.545	200.273		
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>					
a) Consumo de mercaderías					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas					
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>1.958</b>				
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	1.958				
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-115.560</b>	<b>-118.842</b>	<b>-121.813</b>	<b>-124.858</b>	<b>-127.979</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-87.649	-89.402	-91.637	-93.928	-96.276
b) Cargas sociales	-27.911	-29.440	-30.176	-30.930	-31.703
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>-637.001</b>	<b>-640.486</b>	<b>-308.730</b>	<b>-38.485</b>	<b>-50.000</b>
a) Servicios exteriores	-211.665	-261.790	-130.895	-50.000	-50.000
b) Tributos	-249.487	-247.839	-123.920		
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-175.849	-130.857	-53.915	11.515	
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-111.282</b>	<b>-112.462</b>	<b>-56.231</b>		
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>					
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>					
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>-416.239</b>	<b>-426.245</b>	<b>-286.501</b>	<b>-163.343</b>	<b>-177.979</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER CITRASA, S.A.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>2026</b>
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	<b>19</b>				
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	19				
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros	19				
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros					
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	<b>19</b>				
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	<b>-416.220</b>	<b>-426.245</b>	<b>-286.501</b>	<b>-163.343</b>	<b>-177.979</b>
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>-416.220</b>	<b>-426.245</b>	<b>-286.501</b>	<b>-163.343</b>	<b>-177.979</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>-416.220</b>	<b>-426.245</b>	<b>-286.501</b>	<b>-163.343</b>	<b>-177.979</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER CITRASA, S.A.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>PREVISIÓN</b>	
				<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-416.220</b>	<b>-426.245</b>	<b>-286.501</b>	<b>-163.343</b>	<b>-177.979</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>111.263</b>	<b>112.462</b>	<b>56.231</b>		
a) Amortización del inmovilizado	111.282	112.462	56.231		
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones					
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-19				
h) Gastos financieros					
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>-26.446</b>	<b>-17.230</b>	<b>-37.257</b>	<b>-11.515</b>	
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-17.755	-16.567	-19.029	-11.515	
c) Otros activos corrientes					
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-8.691	-663	-3.000		
e) Otros pasivos corrientes			-15.228		
f) Otros activos y pasivos no corrientes					
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>		<b>1.234</b>	<b>-4.317</b>		
a) Pagos de intereses					
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)		1.234	-4.317		
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-331.403</b>	<b>-329.779</b>	<b>-271.844</b>	<b>-174.858</b>	<b>-177.979</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-3.038</b>	<b>-2.414</b>			
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible	-3.038				
c) Inmovilizado material		-2.414			
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>			<b>636</b>		
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros			636		
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-3.038</b>	<b>-2.414</b>	<b>636</b>		

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER CITRASA, S.A.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Emisión de instrumentos de patrimonio					
b) Amortización de instrumentos de patrimonio					
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>					
a) Emisión					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras					
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras					
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>					
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>					
	<b>-334.441</b>	<b>-332.193</b>	<b>-271.208</b>	<b>-174.858</b>	<b>-177.979</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	2.293.467	1.959.026	1.626.833	1.355.625	1.180.767
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	1.959.026	1.626.833	1.355.625	1.180.767	1.002.788

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER CITRASA, S.A.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>163.832</b>	<b>52.550</b>			
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>34.627</b>	<b>10.935</b>			
1. Desarrollo					
2. Concesiones	34.627	10.935			
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas					
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>128.569</b>	<b>40.979</b>			
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	128.569	40.979			
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>636</b>	<b>636</b>			
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	636	636			
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>2.099.117</b>	<b>1.783.491</b>	<b>1.531.312</b>	<b>1.367.969</b>	<b>1.189.990</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>140.091</b>	<b>156.658</b>	<b>175.687</b>	<b>187.202</b>	<b>187.202</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	10.462	4.000			
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas					
3. Deudores varios					
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	129.629	152.658	175.687	187.202	187.202
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER CITRASA, S.A.</b>					
<b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>1.959.026</b>	<b>1.626.833</b>	<b>1.355.625</b>	<b>1.180.767</b>	<b>1.002.788</b>
1. Tesorería	1.959.026	1.626.833	1.355.625	1.180.767	1.002.788
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>2.262.949</b>	<b>1.836.041</b>	<b>1.531.312</b>	<b>1.367.969</b>	<b>1.189.990</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER CITRASA, S.A.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>2.237.058</b>	<b>1.810.813</b>	<b>1.524.312</b>	<b>1.360.969</b>	<b>1.182.990</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>2.237.058</b>	<b>1.810.813</b>	<b>1.524.312</b>	<b>1.360.969</b>	<b>1.182.990</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>3.668.381</b>	<b>2.292.738</b>	<b>2.292.738</b>	<b>2.292.738</b>	<b>2.292.738</b>
1. Capital escriturado	3.668.381	2.292.738	2.292.738	2.292.738	2.292.738
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>					
<b>III. RESERVAS</b>	<b>291.216</b>				
1. Legal y estatutarias					
2. Otras reservas	291.216				
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-1.306.319</b>	<b>-55.680</b>	<b>-481.925</b>	<b>-768.426</b>	<b>-931.769</b>
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-1.306.319	-55.680	-481.925	-768.426	-931.769
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>					
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-416.220</b>	<b>-426.245</b>	<b>-286.501</b>	<b>-163.343</b>	<b>-177.979</b>
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>					
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>CIUDAD DE TRANSPORTES DE SANTANDER CITRASA, S.A.</b>					
<b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN</b>		
			<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>25.891</b>	<b>25.228</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>15.228</b>	<b>15.228</b>			
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	15.228	15.228			
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>10.663</b>	<b>10.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
1. Proveedores					
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	1.923	1.000	1.000	1.000	1.000
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	8.740	9.000	6.000	6.000	6.000
7. Anticipos de clientes					
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>2.262.949</b>	<b>1.836.041</b>	<b>1.531.312</b>	<b>1.367.969</b>	<b>1.189.990</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN,  
M.P., S.L.**

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN M.P.,S.L.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>	<b>2.365.563</b>	<b>2.783.256</b>	<b>4.923.457</b>	<b>4.923.457</b>	<b>4.923.457</b>
a) Ventas					
b) Prestaciones de servicios	2.365.563	2.783.256	4.923.457	4.923.457	4.923.457
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>					
a) Consumo de mercaderías					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas					
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>18.801</b>	<b>34.321</b>	<b>34.321</b>	<b>34.321</b>	<b>34.321</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente					
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	18.801	34.321	34.321	34.321	34.321
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea	18.801	34.321	34.321	34.321	34.321
- De otros					
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-2.413.377</b>	<b>-2.734.451</b>	<b>-5.004.820</b>	<b>-5.004.820</b>	<b>-5.004.820</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-1.933.850	-2.119.921	-3.503.820	-3.503.820	-3.503.820
b) Cargas sociales	-479.527	-614.530	-1.501.000	-1.501.000	-1.501.000
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>-79.755</b>	<b>-88.251</b>	<b>-90.898</b>	<b>-90.898</b>	<b>-90.898</b>
a) Servicios exteriores	-79.755	-88.251	-90.898	-90.898	-90.898
b) Tributos					
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-2.170</b>	<b>-2.727</b>	<b>-2.727</b>	<b>-2.727</b>	<b>-2.727</b>
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>					
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>	<b>-48</b>				
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>-110.986</b>	<b>-7.852</b>	<b>-140.667</b>	<b>-140.667</b>	<b>-140.667</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN M.P.,S.L.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>					
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros					
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros					
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros					
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>					
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	-110.986	-7.852	-140.667	-140.667	-140.667
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	-110.986	-7.852	-140.667	-140.667	-140.667
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	-110.986	-7.852	-140.667	-140.667	-140.667

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN M.P.,S.L.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-110.986</b>	<b>-7.852</b>	<b>-140.667</b>	<b>-140.667</b>	<b>-140.667</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>2.170</b>	<b>2.727</b>	<b>2.727</b>	<b>2.727</b>	<b>2.727</b>
a) Amortización del inmovilizado	2.170	2.727	2.727	2.727	2.727
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones					
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros					
h) Gastos financieros					
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>-382.992</b>	<b>126.078</b>	<b>-104.332</b>		
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-387.228	311.128	-198.035		
c) Otros activos corrientes	265	808			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	22.772	-185.858	93.703		
e) Otros pasivos corrientes	-18.801				
f) Otros activos y pasivos no corrientes					
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
a) Pagos de intereses					
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-491.808</b>	<b>120.953</b>	<b>-242.272</b>	<b>-137.940</b>	<b>-137.940</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-213</b>	<b>-6.971</b>			
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible	-213	-469			
c) Inmovilizado material		-6.502			
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>					
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-213</b>	<b>-6.971</b>			

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN M.P.,S.L.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	<b>482.000</b>	<b>482.000</b>	<b>249.999</b>	<b>249.998</b>	<b>249.998</b>
a) Emisión de instrumentos de patrimonio	482.000	482.000	250.000	250.000	250.000
b) Amortización de instrumentos de patrimonio			-1	-2	-2
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>					
a) Emisión					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras					
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras					
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>	<b>482.000</b>	<b>482.000</b>	<b>249.999</b>	<b>249.998</b>	<b>249.998</b>
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>-10.021</b>	<b>595.982</b>	<b>7.727</b>	<b>112.058</b>	<b>112.058</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	928.631	918.610	1.514.592	1.522.319	1.634.377
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	918.610	1.514.592	1.522.319	1.634.377	1.746.435

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN M.P.,S.L.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>4.375</b>	<b>8.620</b>	<b>5.893</b>	<b>3.166</b>	<b>439</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>2.141</b>	<b>740</b>			
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	2.141	740			
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>2.234</b>	<b>7.880</b>	<b>5.893</b>	<b>3.166</b>	<b>439</b>
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	2.234	7.880	5.893	3.166	439
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1.482.591</b>	<b>1.766.637</b>	<b>1.972.399</b>	<b>2.084.457</b>	<b>2.196.515</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>563.173</b>	<b>252.045</b>	<b>450.080</b>	<b>450.080</b>	<b>450.080</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios					
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	562.307	252.045	450.080	450.080	450.080
3. Deudores varios	866				
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas					
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN M.P.,S.L.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>		<b>808</b>			
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>918.610</b>	<b>1.514.592</b>	<b>1.522.319</b>	<b>1.634.377</b>	<b>1.746.435</b>
1. Tesorería	918.610	1.514.592	1.522.319	1.634.377	1.746.435
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.486.966</b>	<b>1.775.257</b>	<b>1.978.292</b>	<b>2.087.623</b>	<b>2.196.954</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN M.P.,S.L.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>1.191.108</b>	<b>1.665.257</b>	<b>1.774.589</b>	<b>1.883.920</b>	<b>1.993.251</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>1.191.108</b>	<b>1.665.257</b>	<b>1.774.589</b>	<b>1.883.920</b>	<b>1.993.251</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
1. Capital escriturado	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>	<b>575.414</b>	<b>575.414</b>	<b>575.414</b>	<b>575.414</b>	<b>575.414</b>
<b>III. RESERVAS</b>	<b>-2.301</b>	<b>-2.301</b>	<b>-2.301</b>	<b>-2.301</b>	<b>-2.301</b>
1. Legal y estatutarias					
2. Otras reservas	-2.301	-2.301	-2.301	-2.301	-2.301
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-238.019</b>	<b>-349.004</b>	<b>-356.857</b>	<b>-497.526</b>	<b>-638.195</b>
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-238.019	-349.004	-356.857	-497.526	-638.195
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>	<b>964.000</b>	<b>1.446.000</b>	<b>1.696.000</b>	<b>1.946.000</b>	<b>2.196.000</b>
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-110.986</b>	<b>-7.852</b>	<b>-140.667</b>	<b>-140.667</b>	<b>-140.667</b>
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>					
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN M.P.,S.L.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>295.858</b>	<b>110.000</b>	<b>203.703</b>	<b>203.703</b>	<b>203.703</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>295.858</b>	<b>110.000</b>	<b>203.703</b>	<b>203.703</b>	<b>203.703</b>
1. Proveedores	182.037				
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	113.821	110.000	203.703	203.703	203.703
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas					
7. Anticipos de clientes					
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>1.486.966</b>	<b>1.775.257</b>	<b>1.978.292</b>	<b>2.087.623</b>	<b>2.196.954</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA

SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

2024

**ABEREKIN ,S.A.**

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>ABEREKIN, S.A.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>2026</b>
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>	<b>3.931.460</b>	<b>4.029.125</b>	<b>4.109.707</b>	<b>4.271.494</b>	<b>4.485.069</b>
a) Ventas	3.854.120	3.774.125	3.849.607	4.003.591	4.203.771
b) Prestaciones de servicios	77.340	255.000	260.100	267.903	281.298
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>	<b>155.917</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>	<b>-1.306.016</b>	<b>-1.457.093</b>	<b>-1.486.234</b>	<b>-1.530.821</b>	<b>-1.548.998</b>
a) Consumo de mercaderías	-1.104.247	-1.184.000	-1.207.680	-1.243.910	-1.256.349
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-14.047	-23.654	-24.127	-24.851	-25.348
c) Trabajos realizados por otras empresas	-154.389	-233.819	-238.495	-245.650	-250.563
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	-33.333	-15.620	-15.932	-16.410	-16.738
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>5.036</b>				
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente					
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	5.036				
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros	5.036				
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-1.089.543</b>	<b>-1.091.100</b>	<b>-1.128.183</b>	<b>-1.227.375</b>	<b>-1.276.470</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-871.860	-870.100	-900.553	-936.575	-974.038
b) Cargas sociales	-217.683	-221.000	-227.630	-290.800	-302.432
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>	<b>-1.157.151</b>	<b>-1.225.720</b>	<b>-1.250.325</b>	<b>-1.287.938</b>	<b>-1.313.696</b>
a) Servicios exteriores	-1.038.518	-1.124.090	-1.146.572	-1.180.969	-1.204.588
b) Tributos	-5.677	-6.000	-6.210	-6.500	-6.630
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-112.956	-95.630	-97.543	-100.469	-102.478
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-225.619</b>	<b>-207.300</b>	<b>-199.400</b>	<b>-203.500</b>	<b>-186.000</b>
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>					
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>	<b>-39.128</b>		<b>-24.166</b>	<b>-32.613</b>	<b>-15.620</b>
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras	-39.128		-24.166	-32.613	-15.620
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>	<b>22.974</b>	<b>-24.177</b>			
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>297.930</b>	<b>223.735</b>	<b>221.399</b>	<b>189.247</b>	<b>344.285</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>ABEREKIN, S.A.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>2026</b>
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	<b>31.225</b>				
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	31.225				
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros	31.225				
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-42.156</b>	<b>-22.692</b>	<b>-17.555</b>	<b>-18.082</b>	<b>-46.000</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-42.156	-22.692	-17.555	-18.082	-46.000
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	<b>-10.931</b>	<b>-22.692</b>	<b>-17.555</b>	<b>-18.082</b>	<b>-46.000</b>
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	<b>286.999</b>	<b>201.043</b>	<b>203.844</b>	<b>171.165</b>	<b>298.285</b>
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>	<b>7.648</b>				
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>294.647</b>	<b>201.043</b>	<b>203.844</b>	<b>171.165</b>	<b>298.285</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>294.647</b>	<b>201.043</b>	<b>203.844</b>	<b>171.165</b>	<b>298.285</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>ABEREKIN, S.A.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>PREVISIÓN</b>	
				<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>286.999</b>	<b>201.043</b>	<b>203.844</b>	<b>171.165</b>	<b>298.285</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>236.550</b>	<b>229.992</b>	<b>216.955</b>	<b>221.582</b>	<b>232.000</b>
a) Amortización del inmovilizado	225.619	207.300	199.400	203.500	186.000
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones					
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-31.225				
h) Gastos financieros	42.156	22.692	17.555	18.082	46.000
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>		<b>-66.557</b>	<b>711</b>	<b>-668.177</b>	<b>-323.773</b>
a) Existencias		105.642	-42.698	-71.370	-370.510
b) Deudores y otras cuentas a cobrar		-6.523	148.803	-80.212	48.737
c) Otros activos corrientes					
d) Acreedores y otras cuentas a pagar		-170.874	91.285	-516.595	-2.000
e) Otros pasivos corrientes		5.198	-196.679		
f) Otros activos y pasivos no corrientes					
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
a) Pagos de intereses					
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>523.549</b>	<b>364.478</b>	<b>421.510</b>	<b>-275.430</b>	<b>206.512</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>					
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>					
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>ABEREKIN, S.A.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Emisión de instrumentos de patrimonio					
b) Amortización de instrumentos de patrimonio					
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>					
a) Emisión					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras					
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras					
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>					
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>					
	<b>523.549</b>	<b>364.478</b>	<b>421.510</b>	<b>-275.430</b>	<b>206.512</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		2.637.537	2.556.398	2.500.000	1.993.988
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	2.637.537	2.556.398	2.500.000	1.993.988	1.964.754

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**ABEREKIN, S.A.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>3.809.444</b>	<b>3.828.380</b>	<b>3.899.333</b>	<b>3.886.333</b>	<b>3.890.079</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>7.561</b>	<b>6.049</b>	<b>4.839</b>	<b>25.700</b>	<b>20.560</b>
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	7.561	6.049	4.839	25.700	20.560
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>3.610.375</b>	<b>3.654.365</b>	<b>3.726.528</b>	<b>3.707.898</b>	<b>3.697.577</b>
1. Terrenos y construcciones	3.002.577	3.002.577	3.002.577	3.002.577	3.002.577
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	607.798	651.788	723.951	705.321	695.000
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>	<b>76.212</b>	<b>76.212</b>	<b>76.212</b>	<b>76.212</b>	<b>76.212</b>
1. Instrumentos de patrimonio	76.212	76.212	76.212	76.212	76.212
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>115.296</b>	<b>91.754</b>	<b>91.754</b>	<b>76.523</b>	<b>95.730</b>
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>5.044.740</b>	<b>4.864.482</b>	<b>4.701.979</b>	<b>4.347.549</b>	<b>4.640.088</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>	<b>1.553.574</b>	<b>1.447.932</b>	<b>1.490.630</b>	<b>1.562.000</b>	<b>1.932.510</b>
1. Comerciales	1.553.574	1.447.932	1.490.630	1.562.000	1.932.510
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>853.629</b>	<b>860.152</b>	<b>711.349</b>	<b>791.561</b>	<b>742.824</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	780.950	799.420	652.387	726.321	695.870
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	2.552				
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	70.127	60.732	58.962	65.240	46.954
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>ABEREKIN, S.A.</b>					
<b>BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)</b>	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>2.637.537</b>	<b>2.556.398</b>	<b>2.500.000</b>	<b>1.993.988</b>	<b>1.964.754</b>
1. Tesorería	2.637.537	2.556.398	2.500.000	1.993.988	1.964.754
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>8.854.184</b>	<b>8.692.862</b>	<b>8.601.312</b>	<b>8.233.882</b>	<b>8.530.167</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**ABEREKIN, S.A.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>7.443.840</b>	<b>7.644.873</b>	<b>7.848.717</b>	<b>8.019.882</b>	<b>8.318.167</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>7.443.840</b>	<b>7.644.873</b>	<b>7.848.717</b>	<b>8.019.882</b>	<b>8.318.167</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>2.321.164</b>	<b>2.321.164</b>	<b>2.321.164</b>	<b>2.321.164</b>	<b>2.321.164</b>
1. Capital escriturado	2.321.164	2.321.164	2.321.164	2.321.164	2.321.164
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>	<b>152.242</b>	<b>152.242</b>	<b>152.242</b>	<b>152.242</b>	<b>152.242</b>
<b>III. RESERVAS</b>	<b>4.675.787</b>	<b>4.970.424</b>	<b>5.171.467</b>	<b>5.375.311</b>	<b>5.546.476</b>
1. Legal y estatutarias	464.233	464.223	464.223	464.223	464.223
2. Otras reservas	4.211.554	4.506.201	4.707.244	4.911.088	5.082.253
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>					
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)					
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>					
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>294.647</b>	<b>201.043</b>	<b>203.844</b>	<b>171.165</b>	<b>298.285</b>
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>					
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>408.679</b>	<b>212.000</b>	<b>22.000</b>		
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>	<b>408.679</b>	<b>212.000</b>	<b>22.000</b>		
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	408.679	212.000	22.000		
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>ABEREKIN, S.A.</b>					
<b>BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN</b>		
			<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.001.665</b>	<b>835.989</b>	<b>730.595</b>	<b>214.000</b>	<b>212.000</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>96.739</b>	<b>97.000</b>	<b>97.000</b>	<b>97.000</b>	<b>97.000</b>
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>	<b>191.742</b>	<b>196.679</b>			
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	191.679	196.679			
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	63				
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>713.184</b>	<b>542.310</b>	<b>633.595</b>	<b>117.000</b>	<b>115.000</b>
1. Proveedores	578.226	426.310	518.595		
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios					
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	25.057	26.000	25.000	27.000	25.000
5. Pasivos por impuesto corriente	16.039				
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	93.862	90.000	90.000	90.000	90.000
7. Anticipos de clientes					
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>8.854.184</b>	<b>8.692.862</b>	<b>8.601.312</b>	<b>8.233.882</b>	<b>8.530.167</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA

2024

SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, S.L.

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, SL.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	PREVISIÓN				
	REAL 2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>					
a) Ventas					
b) Prestaciones de servicios					
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>					
a) Consumo de mercaderías					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas					
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>					
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente					
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>					
a) Sueldos, salarios y asimilados					
b) Cargas sociales					
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>					
a) Servicios exteriores	-18.147	-7.050	-7.110	-7.170	-7.280
b) Tributos	-854	-870	-870	-870	-870
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	482				
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>					
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>					
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>					
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>-18.519</b>	<b>-7.920</b>	<b>-7.980</b>	<b>-8.040</b>	<b>-8.150</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, SL.**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>					
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros					
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros					
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros					
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>					
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	-18.519	-7.920	-7.980	-8.040	-8.150
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	-18.519	-7.920	-7.980	-8.040	-8.150
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	-18.519	-7.920	-7.980	-8.040	-8.150

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, SL.**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-18.519</b>	<b>-7.920</b>	<b>-7.980</b>	<b>-8.040</b>	<b>-8.150</b>
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>-482</b>				
a) Amortización del inmovilizado					
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones	-482				
d) Imputación de subvenciones					
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros					
h) Gastos financieros					
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>-14.984</b>	<b>-5.442</b>	<b>1.381</b>	<b>-20</b>	<b>-11</b>
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	445	8.983		-20	-20
c) Otros activos corrientes		-82	5.380		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	1.566	-14.343	-3.999		9
e) Otros pasivos corrientes	-16.996				
f) Otros activos y pasivos no corrientes					
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
a) Pagos de intereses					
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-33.985</b>	<b>-13.362</b>	<b>-6.599</b>	<b>-8.060</b>	<b>-8.161</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	<b>-317</b>				
a) Empresas del grupo y asociadas	-317				
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>	<b>71</b>				
a) Empresas del grupo y asociadas	71				
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>	<b>-247</b>				

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, SL.</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Emisión de instrumentos de patrimonio					
b) Amortización de instrumentos de patrimonio					
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>					
a) Emisión					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras					
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras					
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>					
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>					
	<b>-34.232</b>	<b>-13.362</b>	<b>-6.599</b>	<b>-8.060</b>	<b>-8.161</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	178.233	144.002	130.640	124.041	115.981
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	144.002	130.640	124.041	115.981	107.820

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, SL.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>					
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas					
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>					
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material					
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>168.648</b>	<b>146.385</b>	<b>134.406</b>	<b>126.366</b>	<b>118.225</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>	<b>8.875</b>	<b>8.875</b>	<b>8.875</b>	<b>8.875</b>	<b>8.875</b>
1. Comerciales	8.875	8.875	8.875	8.875	8.875
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>10.473</b>	<b>1.490</b>	<b>1.490</b>	<b>1.510</b>	<b>1.530</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	4.230				
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	944				
3. Deudores varios					
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	5.298	1.490	1.490	1.510	1.530
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, SL.**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>	<b>5.298</b>	<b>5.380</b>			
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	5.298	5.380			
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>144.002</b>	<b>130.640</b>	<b>124.041</b>	<b>115.981</b>	<b>107.820</b>
1. Tesorería	144.002	130.640	124.041	115.981	107.820
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>168.648</b>	<b>146.385</b>	<b>134.406</b>	<b>126.366</b>	<b>118.225</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, SL.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>149.456</b>	<b>141.536</b>	<b>133.556</b>	<b>125.516</b>	<b>117.366</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>149.456</b>	<b>141.536</b>	<b>133.556</b>	<b>125.516</b>	<b>117.366</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>210.350</b>	<b>210.350</b>	<b>210.350</b>	<b>210.350</b>	<b>210.350</b>
1. Capital escriturado	210.350	210.350	210.350	210.350	210.350
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>					
<b>III. RESERVAS</b>	<b>34.628</b>	<b>34.628</b>	<b>34.628</b>	<b>34.628</b>	<b>34.628</b>
1. Legal y estatutarias	34.624	34.624	34.624	34.624	34.624
2. Otras reservas	4	4	4	4	4
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-77.003</b>	<b>-95.522</b>	<b>-103.442</b>	<b>-111.422</b>	<b>-119.462</b>
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-77.003	-95.522	-103.442	-111.422	-119.462
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>					
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-18.519</b>	<b>-7.920</b>	<b>-7.980</b>	<b>-8.040</b>	<b>-8.150</b>
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>					
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones					
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**PARQUE EMPRESARIAL DE CANTABRIA, SL.**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>19.192</b>	<b>4.849</b>	<b>850</b>	<b>850</b>	<b>859</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>19.192</b>	<b>4.849</b>	<b>850</b>	<b>850</b>	<b>859</b>
1. Proveedores					
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	19.182	4.849	850	850	859
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	10				
7. Anticipos de clientes					
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>168.648</b>	<b>146.385</b>	<b>134.406</b>	<b>126.366</b>	<b>118.225</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## OTROS ENTES DEL SECTOR PÚBLICO INSTITUCIONAL

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FONDO DE DERRIBOS DE CANTABRIA

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:</b>					
a) Ventas					
b) Prestaciones de servicios					
<b>2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>					
<b>3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO</b>					
<b>4. APROVISIONAMIENTOS:</b>					
a) Consumo de mercaderías					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas					
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:</b>					
		<b>454.063</b>			
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		454.063			
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>6. GASTOS DE PERSONAL:</b>					
a) Sueldos, salarios y asimilados					
b) Cargas sociales					
c) Provisiones					
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:</b>					
	<b>-2.366.455</b>	<b>-125.524</b>	<b>-439.817</b>	<b>-153.845</b>	
a) Servicios exteriores	-125.524	-125.524	-125.524	-125.524	
b) Tributos					
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente	-2.240.931		-314.293	-28.321	
<b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>					
<b>9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS</b>					
<b>10. EXCESO DE PROVISIONES</b>					
<b>11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>					
<b>13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:</b>					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
<b>14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN</b>					
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>					
<b>A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	<b>-2.3696.455</b>	<b>328.539</b>	<b>-439.817</b>	<b>-153.845</b>	

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA**

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>		<b>571</b>			
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		571			
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros		571			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros					
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros					
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	<b>-398</b>	<b>-356</b>			
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-398	-356			
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>					
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>					
<b>A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	<b>-398</b>	<b>215</b>			
<b>22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN</b>					
<b>A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)</b>	<b>-2.366.853</b>	<b>328.754</b>	<b>-439.817</b>	<b>-153.845</b>	
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>					
<b>A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	<b>-2.366.853</b>	<b>328.754</b>	<b>-439.817</b>	<b>-153.845</b>	
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>					
<b>24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b>					
<b>A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)</b>	<b>-2.366.853</b>	<b>328.754</b>	<b>-439.817</b>	<b>-153.845</b>	

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA**

PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-2.366.853</b>	<b>328.754</b>	<b>-439.817</b>	<b>-153.845</b>	
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>398</b>	<b>-215</b>			
a) Amortización del inmovilizado					
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones					
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros		-571			
h) Gastos financieros	398	356			
i) Diferencias de cambio					
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>2.178.767</b>	<b>-715.167</b>	<b>157.756</b>	<b>2.669.819</b>	
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar		5.842.844	8.291.194	3.495.984	
c) Otros activos corrientes					
d) Acreedores y otras cuentas a pagar		-125.469			
e) Otros pasivos corrientes		-8.239.943			
f) Otros activos y pasivos no corrientes	2.178.767	1.807.402	-8.133.438	-826.165	
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
a) Pagos de intereses					
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-187.688</b>	<b>-386.628</b>	<b>-282.061</b>	<b>2.515.974</b>	
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>					
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>					
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA</b>					
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)</b>	<b>REAL 2022</b>	<b>2023</b>	<b>PREVISIÓN</b>		
			<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Emisión de instrumentos de patrimonio					
b) Amortización de instrumentos de patrimonio					
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>					
a) Emisión					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras					
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras					
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>					
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>					
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>					
	<b>-187.688</b>	<b>-386.628</b>	<b>-282.061</b>	<b>2.515.974</b>	
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.250.690	1.063.002	676.374	394.313	2.910.287
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	1.063.002	676.374	394.313	2.910.287	2.910.287

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>12.165.967</b>	<b>12.807</b>	<b>12.807</b>	<b>12.807</b>	<b>12.807</b>
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>					
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas					
6. Otro inmovilizado intangible					
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>					
1. Terrenos y construcciones					
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material					
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>	<b>12.165.967</b>	<b>6.895</b>	<b>6.895</b>	<b>6.895</b>	<b>6.895</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas	12.165.967	6.895	6.895	6.895	6.895
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>		<b>5.912</b>	<b>5.912</b>	<b>5.912</b>	<b>5.912</b>
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros		5.912	5.912	5.912	5.912
<b>VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>18.727.182</b>	<b>12.497.710</b>	<b>3.924.455</b>	<b>2.944.445</b>	<b>2.944.445</b>
<b>I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. EXISTENCIAS</b>					
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores					
<b>III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</b>	<b>17.664.180</b>	<b>11.821.336</b>	<b>3.530.142</b>	<b>34.158</b>	<b>34.158</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios					
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	11.120.984	5.695.984	3.495.984		
3. Deudores varios	6.514.336	6.092.180	987	987	987
4. Personal					
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	28.859	33.172	33.172	33.172	33.172
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA**

BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
<b>VI. PERIODIFICACIONES</b>					
<b>VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES</b>	<b>1.063.002</b>	<b>676.374</b>	<b>394.313</b>	<b>2.910.287</b>	<b>2.910.287</b>
1. Tesorería	1.063.002	676.374	394.313	2.910.287	2.910.287
2. Otros activos líquidos equivalentes					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>30.893.149</b>	<b>12.510.517</b>	<b>3.937.262</b>	<b>2.957.252</b>	<b>2.957.252</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>8.624.437</b>	<b>3.334.968</b>	<b>3.103.957</b>	<b>2.950.112</b>	<b>2.950.112</b>
<b>A1) FONDOS PROPIOS</b>	<b>8.624.437</b>	<b>3.334.968</b>	<b>3.103.957</b>	<b>2.950.112</b>	<b>2.950.112</b>
<b>I. CAPITAL</b>	<b>36.879.842</b>	<b>31.261.619</b>	<b>31.470.425</b>	<b>31.470.425</b>	<b>31.470.425</b>
1. Capital escriturado	36.879.842	31.261.619	31.470.425	31.470.425	31.470.425
2. (Capital no exigido)					
<b>II. PRIMA DE EMISION</b>					
<b>III. RESERVAS</b>					
1. Legal y estatutarias					
2. Otras reservas					
<b>IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)</b>					
<b>V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-25.888.552</b>	<b>-28.255.405</b>	<b>-27.926.651</b>	<b>-28.366.469</b>	<b>-28.520.313</b>
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-25.888.552	-28.255.405	-27.926.651	-28.366.469	-28.520.313
<b>VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS</b>					
<b>VII. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-2.366.853</b>	<b>328.754</b>	<b>-439.817</b>	<b>-153.845</b>	
<b>VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)</b>					
<b>IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
<b>A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR</b>					
<b>I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>					
<b>II. OPERACIONES DE COBERTURA</b>					
<b>III. OTROS</b>					
<b>A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>					
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>5.553.916</b>	<b>826.165</b>			
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>5.553.916</b>	<b>826.165</b>			
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones	5.553.916	826.165			
<b>II. DEUDAS A LARGO PLAZO</b>					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>					
<b>IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>					
<b>V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**FONDO DE DERRIBOS DEL GOBIERNO DE CANTABRIA**

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>16.714.796</b>	<b>8.349.384</b>	<b>833.305</b>	<b>7.140</b>	<b>7.140</b>
<b>I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>					
<b>II. PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>16.582.187</b>	<b>8.342.244</b>	<b>826.165</b>		
<b>III. DEUDAS A CORTO PLAZO</b>					
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros					
<b>IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</b>					
<b>V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>	<b>132.609</b>	<b>7.140</b>	<b>7.140</b>	<b>7.140</b>	<b>7.140</b>
1. Proveedores	4.125	2.865	2.865	2.865	2.865
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	125.986				
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)					
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	2.498	4.275	4.275	4.275	4.275
7. Anticipos de clientes					
<b>VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>					
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>30.893.149</b>	<b>12.510.517</b>	<b>3.937.262</b>	<b>2.957.252</b>	<b>2.957.252</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

## PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA

---

### SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

# 2024

### TOMO II: PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA 2024  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## ÍNDICE

### SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

•Instituto de Finanzas de Cantabria.....	9
•Fundación Marqués de Valdecilla, Medio Propio.....	23
•Fundación Cántabra para la Salud y el Bienestar Social , Fundación del Sector Público, Medio Propio.....	41
•Fundación del Sector Público Centro Tecnológico en Logística Integral Cantabria, Medio Propio.....	79
•Fundación para las Relaciones Laborales de Cantabria.....	99
•Fundación Fondo Cantabria Cooperera .....	113
•Fundación Festival Internacional de Santander .....	133
•Fundación Instituto Hidráulica Ambiental de Cantabria .....	141
•Fundación Comillas del Español y la Cultura Hispánica .....	177
•Fundación Instituto Investigación Marqués de Valdecilla .....	203
•Fundación Camino Lebaniego.....	241
•Fundación de Investigación y Transferencia de Cantabria, F.S.P .....	257
•Gestión de Viviendas e Infraestructuras de Cantabria, S.L, Medio Propio	267
•Oficina de Proyectos Europeos del Gobierno de Cantabria, S.L. ....	287
•Medio Ambiente, Agua, Residuos y Energía de Cantabria, S.A., Medio Propio	317
• Sociedad Regional Cántabra de Promoción Turística, S.A. ....	427
•El Soplao, S.L. ....	435
•Sociedad Regional de Educación, Cultura y Deporte, S.L. ....	443
•Sociedad para el Desarrollo Regional de Cantabria, S.A. ....	457
•Suelo Industrial de Cantabria, S.L. ....	497
•Sociedad Gestora Parque Científico-Tecnológico Cantabria, S.L.....	527
•Sociedad Gestora Interreg Espacio Sudoeste Europeo, S.L.U.....	557
•Hospital Virtual Valdecilla, S.L.U .....	565
•Sociedad Activos Inmobiliarios Campus Comillas, S.L.U.....	581
•Ciudad de Transportes de Santander, S.A. ....	593

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## ÍNDICE

• Sociedad Regional de Educación M.P., S.L.....	601
• Aberekin, S.A.....	609
• Parque Empresarial de Cantabria, S.L.....	619

### OTROS ENTES DEL SECTOR PÚBLICO INSTITUCIONAL

• Fondo de Derribos de Cantabria .....	629
--	-----

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

# SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## **INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA**

---

CVE-2023-11099

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024 PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 - 2026</b>
<b>ENTIDAD: INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA</b>
<b>FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD</b>
<b>1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.</b>
<p>El Instituto de Finanzas de Cantabria (ICAF o la Entidad) fue constituido mediante Ley de Cantabria 2/2008 del 11 de julio de 2008.</p> <p>La Ley de Cantabria 2/2008 del 11 de julio de 2008, de creación del ICAF, ha sufrido las siguientes modificaciones, al 31 de diciembre de 2017, a través de:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• La Ley de Cantabria 6/2009, de 28 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas en su artículo 20.</li><li>• La Ley de Cantabria 5/2011, de 29 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas en su artículo 12.</li><li>• La Ley de Cantabria 10/2013, de 27 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 36.</li><li>• La Ley de Cantabria 7/2014, de 26 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 27.</li><li>• La Ley de Cantabria 6/2014, de 26 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria para el año 2015, en su artículo 21.</li><li>• La Ley de Cantabria 6/2015, de 28 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 30.</li><li>• La Ley de Cantabria 2/2017, de 24 de febrero, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 19.</li><li>• La Ley de Cantabria 11/2018, de 21 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 14.</li><li>• La Ley de Cantabria 5/2019, de 23 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 4.</li><li>• La Ley de Cantabria 12/2020, de 28 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 13.</li><li>• La Ley de Cantabria 11/2021, de 23 de diciembre, de Medidas Fiscales y Administrativas, en su artículo 17.</li></ul>
<b>2.- Objeto social y fines de la Entidad.</b>
<p>El ICAF tiene como objetivo contribuir de forma sostenible al desarrollo económico y social de Cantabria mediante la planificación, gestión y apoyo financiero del sector público empresarial y fundacional autonómico en aras a su mejor adaptación a las finalidades que le son propias, y a una mayor eficacia en la consecución de los objetivos de interés estratégico para la Comunidad. En particular, el ICAF velará por:</p> <p>a) Habilitar una gestión financiera integrada al servicio de la coherencia de la actuación del sector público empresarial y fundacional con el marco de estabilidad financiera y presupuestaria vigente en cada momento;</p>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

- b) Unificar la planificación, gestión y ejecución de la financiación privada del sector público empresarial y fundacional, racionalizando su distribución, optimizando su coste, y sectorializando su aplicación en función de las prioridades resultantes de las políticas de inversión, fomento o saneamiento;
- c) Acceder a nuevos mercados y productos financieros, así como a nuevas modalidades de financiación más eficientes;
- d) Arbitrar la colaboración financiera con organismos, entidades y fondos públicos, en el ámbito nacional e internacional, así como con otras entidades especializadas en la financiación de políticas públicas de inversión, fomento y saneamiento productivo;
- e) Impulsar la participación de la iniciativa privada en el fomento de actividades e inversiones de interés estratégico para la Comunidad;
- f) Incorporar un saber hacer financiero que dote al sector público empresarial y fundacional de mayores capacidades y conocimientos para la mejor gestión de sus necesidades de financiación comercial;
- g) Potenciar su integración en redes de colaboración financiera institucional junto con otros organismos que desarrollen actividades análogas;
- h) Dotarse de mecanismos flexibles de intervención que le permitan contribuir a paliar las situaciones de crisis económica en sectores de interés estratégico para la Comunidad.

### 3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

El fondo patrimonial inicial del ICAF se fijó en 10.000.000,00 euros totalmente desembolsados en un 100%.

Las entidades que participan en el fondo patrimonial son las siguientes:

	<b>Porcentaje de participación</b>
Gobierno Regional de Cantabria	100%
	<u>100%</u>

El Gobierno de Cantabria desde la creación del ICAF ha ido aportando al Fondo Patrimonial de la Entidad la cantidad acumulada de 76,1 millones de euros con el objetivo de reequilibrar el patrimonio de la Entidad y, que ésta posea un nivel de solvencia adecuado para su actividad.

### 4.- Conjunto de entidades de la consolidación.

No posee

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024						
PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 - 2026						
ENTIDAD: INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA						
MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2022 (LIQUIDACIÓN)						
Liquidación del Presupuesto de Explotación						
Empresa: INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)			(MILES DE EUROS)			
Código: NIF: Q-39.00.787-G			Año: 2022			
DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO (DATOS P.G.C.A)	MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	IMPORTE REALIZADO	DESVIACIÓN ABSOLUTA	% REALIZADO SOBRE PREVISTO	CAUSA DESVIACIÓN
Importe neto de la cifra de negocios	3.301,25	0,00	2.365,56	-935,69	71,66%	La desviación se ha producido por la no formalización de riesgo presupuestado, así como por una minoración mínima del ingreso por la aplicación de bonificación de interés en los microcréditos concedidos (6.940,67 euros)
Variación Existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	
Otros Ingresos de Explotación	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	
Gastos de Personal	-555,50	0,00	-386,11	169,39	69,51%	Se había presupuestado cubrir los 10 puestos de trabajo, cuando la plantilla ha sido finalmente de 7 personas.
Otros gastos de explotación	-2.910,00	0,00	-2.330,48	579,52	80,09%	La desviación se produce principalmente porque se había presupuestado una dotación de provisiones por riesgo de crédito de 250 miles de euros, cuando finalmente lo que ha existido es una des dotación de 345 miles de euros. La otra justificación proviene por una menor ejecución del gasto corriente (38 miles de euros), pero se ha incurrido en un mayor gasto financiero de los presupuestado (55 miles de euros) por la escalada del Euribor.
Exceso de provisiones	0,00	0,00	36,00	36,00	N.A	Se corresponde con la des dotación de la provisión realizada en 2021 por demanda interpuesta por un trabajador por reclamación de incremento salarial al ser ganada por la Entidad.
Amortizaciones	-4,50	0,00	-2,46	2,04	54,67%	La desviación se produce por no haber realizado la inversión estimada.
Imputación de subvenciones	-131,25	0,00	0,00	0,00	N.A	
Otros Resultados	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	Se corresponde con un ingreso extraordinario no contemplado por cobro de costas judiciales derivadas del Concurso Papelera del Besaya.
Ingresos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	
Gastos Financieros	0,00	0,00	-0,12	-0,12	N.A	
Deterioro instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	
Resultado antes de Impuestos	-300,00	0,00	-156,64	143,36	52,21%	

**Liquidación del Presupuesto de Capital**

11

Empresa: INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)						
Código: NIF: Q-39.00.787-G						
(MILES DE EUROS)						
Año: 2022						
DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO (DATOS P.G.C.A)	MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	IMPORTE REALIZADO	DESVIACIÓN ABSOLUTA	% REALIZADO SOBRE PREVISTO	CAUSA DESVIACIÓN
Ajustes de Resultado	4,50	0,00	-32,24	-36,74	-716,44%	
Cambios de capital corriente	-15.308,54	0,00	6.757,59	22.066,13	144,14%	La desviación se produce principalmente por una menor inversión en activos financieros de la presupuestada que hubiera motivado inversiones de corto plazo estuviesen a largo plazo.
Otros Flujos de Efectivo	0,00	0,00	1,80	1,80	N.A	
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION	-15.604,04	0,00	6.566,90	22.170,94	142,08%	
Pagos por Inversiones	-35,00	0,00	0,00	35,00	0,00%	Se contemplaba una inversión en software no materializada.
Cobros por Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	
FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSION	-35,00	0,00	0,00	35,00	0,00%	
Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00	0	N.A	
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	0,00	0,00	-12,24	-12,24	N.A	La desviación se produce por una desactivación de los créditos fiscales, llevados contra reservas.
Pago por pasivos financieros	-5.301,03	0,00	-8.976,69	-3.675,66	%	Se ha realizado una amortización anticipada extraordinaria de 3,75 millones de euros no contemplada en el presupuesto.
Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-5.301,03	0,00	-8.988,71	-3.687,68	169,34%	
AUMENTO/DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	-20.940,08	0,00	-2.421,81	18.518,27	11,57%	
Efectivo Final del Ejercicio	16.073,19	0,00	35.952,37	19.879,18	223,68%	Esa menor inversión en activos financieros ha ocasionado un mayor saldo en tesorería.

12

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024						
PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 - 2026						
ENTIDAD: INSITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA						
MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (AVANCE)						
Liquidación del Presupuesto de Explotación						
Empresa: INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)			(MILES DE EUROS)			
Código: NIF: Q-39.00.787-G			Año: 2023			
DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO (DATOS P.G.C.A)	MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	IMPORTE REALIZADO	DESVIACIÓN ABSOLUTA	% REALIZADO SOBRE PREVISTO	CAUSA DESVIACIÓN
Importe neto de la cifra de negocios	3.025,00	0,00	2.400,00	-625,00	79,34%	La no consecución del presupuesto por la vía del ingreso se justifica en la no realización del volumen de activos financieros concedidos que se estimaba en presupuesto. No solamente por los estimados con el Sector Privado sino principalmente por lo estimado en el Sector Público derivado del Proyecto MUPAC.
Variación Existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	
Otros Ingresos de Explotación	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	
Gastos de Personal	-578,91	0,00	-435,00	143,91	75,14%	La desviación positiva se produce por estar presupuestada la totalidad de los puestos de trabajo de ICAF (10), siendo la realidad de la plantilla actual de 8 personas en vez de 10 personas.
Otros gastos de explotación	-2.638,59	0,00	-2.450,70	187,89	92,88%	La desviación se produce por un menor gasto corriente sobre el presupuestado, así como por una variación positiva de provisiones en vez de una variación negativa como está presupuestada.
Amortizaciones	-2,50	0,00	-14,30	-11,80	572,00%	Se ha incrementado la dotación de amortización prevista por una reclasificación de activo financiero a activo inmobiliario.
Imputación de subvenciones	-20,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
Otros Resultados	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	
Ingresos Financieros	15,00	0,00	1.000,00	985,00	6666,67%	Se debe a la vuelta a la remuneración de saldos de tesorería por las entidades financieras.
Gastos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	
Deterioro instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	
Resultado antes de Impuestos	-200,00	0,00	500,00	700,00	250,00%	

13

Liquidación del Presupuesto de Capital						
Empresa: INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA (ICAF)			(MILES DE EUROS)			
Código: NIF: Q-39.00.787-G			Año: 2023			
DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO (DATOS P.G.C.A)	MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	IMPORTE REALIZADO	DESVIACIÓN ABSOLUTA	% REALIZADO SOBRE PREVISTO	CAUSA DESVIACIÓN
Ajustes de Resultado	-71,50	0,00	-985,70	914,20	1.378,60%	Por los ingresos financieros no contemplados en el presupuesto que se prevén obtener.
Cambios de capital corriente	-15.833,04	0,00	-28.988,37	-13.155,33	183,09%	La desviación se deriva principalmente por la variación negativa de activos financieros concedidos sobre los previstos en el presupuesto, pero compensada en parte por el cobro de saldos deudores con el Gobierno no contemplados en el presupuesto.
Otros Flujos de Efectivo	15,00	0,00	790,91	775,91	5.272,73%	Por el cobro de ingresos financieros de remanentes de tesorería.
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION	-16.089,54	0,00	-28.683,15	-12.593,61	178,27%	
Pagos por Inversiones	-115,00	0,00	-195,00	-80,00	169,57%	Por una reclasificación de Activo Financiero a Activo Inmobiliario, pero no por una mayor inversión nueva prevista.
Cobros por Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	
FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSION	-115,00	0,00	-195,00	-80,00	169,57%	
Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	
Pago por pasivos financieros	-4.428,08	0,00	-4.574,22	-146,14	103,30%	
Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	N.A	
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-4.428,08	0,00	-4.574,22	-146,14	103,30%	
AUMENTO/DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	-20.632,62	0,00	-33.452,38	-12.819,76	162,13%	
Efectivo Final del Ejercicio	10.000,00	0,00	2.500,00	-7.500,00	25,00%	

14

CVE-2023-11099

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 - 2026</b>
<b>ENTIDAD: INSTITUTO DE FINANZAS DE CANTABRIA</b>
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (PREVISIÓN)</b>
<p><i>Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.</i></p> <p>El ICAF ha elaborado su presupuesto plurianual en una estimación de concesión de financiación u otorgamiento de garantías de basándose en la ejecución del Presupuesto 2023 , la previsión de disposición de financiación por parte del Sector Público Empresarial para los Proyectos MUPAC y LA PASIEGA, así como ofrecer de nueva una capacidad de financiación al sector privado que contribuya al impulso y desarrollo del mismo.</p> <p>Como parte macroeconómica, se ha tenido en cuenta:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- una proyección de actualización de salarios del 3,5% anual como incremento previsto de cierre del ejercicio 2023 y crecimientos anuales del 2,0% para los ejercicios 2024,2025 y 2026.</li></ul> <p>Esta previsión de prudencia se fundamenta en la parte fija de revisión que se establece en la Resolución de 14 de noviembre de 2022, de la Secretaría de Estado de Función Pública, por la que se publica el “Acuerdo Marco para una Administración del Siglo XXI”.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- una actualización de coste financiero por aquella financiación viva de ICAF ligada al Euribor, tomando como base estimada de la Evolución observada del Euribor 6 meses durante el ejercicio 2023.</li></ul> <p><i>Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.</i></p> <p>La línea estratégica que ha plasmado el ICAF en su elaboración de presupuesto es seguir apostando por una contribución al desarrollo empresarial de la comunidad autónoma en unos niveles que permitan la sostenibilidad financiera y patrimonial de la institución y su contribución positiva a las cuentas públicas.</p> <p><i>Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.</i></p> <p>La <u>previsión de concesión de riesgo directo</u> vía otorgamiento de préstamos es la siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- En primer lugar, se debe mencionar que en el avance de cierre de 2023, se ha teniendo en cuenta una operación de financiación directa al Sector Público Empresarial por un montante de 11 millones de euros, con el fin de permitir una reestructuración financiera de deuda que computa en la deuda consolidada de la Comunidad Autónoma para así no solo reducir en nivel de endeudamiento sino provocar un ahorro de coste financiero en términos de contabilidad nacional.</li></ul>

- Para el ejercicio 2024, se ha previsto el otorgamiento de 45 millones de euros en financiación directa, de los cuales 40 millones de euros se estiman aplicar en el sector público empresarial y fundacional y 5 millones en el sector privado.

De los 45 millones de concesión de riesgo al sector público empresarial, se estima una disposición efectiva en ese ejercicio por parte del Proyecto MUPAC de 15 millones de euros y de 25 millones de euros para el Proyecto LA PASIEGA. Los 5 millones del sector privado se prevén su aplicación efectiva integra.

- Para el ejercicio 2025, se ha previsto el otorgamiento de 35 millones de euros en financiación directa, de los cuales 30 millones de euros se estiman aplicar en el sector público empresarial y fundacional y 5 millones en el sector privado.

De los 30 millones de concesión de riesgo al sector público empresarial, se estima una disposición efectiva en ese ejercicio por parte del Proyecto MUPAC de 21 millones de euros y de 9 millones de euros para el Proyecto LA PASIEGA. Los 5 millones del sector privado se prevén su aplicación efectiva integra.

- Para el ejercicio 2026, se ha previsto el otorgamiento de 14 millones de euros en financiación directa, de los cuales 9 millones de euros se estiman aplicar en el sector público empresarial y fundacional y 5 millones en el sector privado.

De los 30 millones de concesión de riesgo al sector público empresarial, se estima una disposición efectiva en ese ejercicio por parte del Proyecto MUPAC de 9 millones de euros. Los 5 millones del sector privado se prevén su aplicación efectiva integra.

En términos de riesgo indirecto u otorgamiento de avales, se ha previsto mantener un nivel de riesgo vivo otorgado anual para el periodo proyectado 2024-2026 de 35 millones de euros, de los cuales 13 millones serían imputables al sector público empresarial y 22 millones al sector privado.

Estas previsiones de negocio, así como la cartera vigente, son las que fundamentan la obtención de una cifra de negocio esperada para 2024 de 3,55 millones; 4,85 millones para 2025 y, 5,4 millones euros para 2026 respectivamente.

#### *Programa de inversiones.*

Se ha estimado una inversión en inmovilizado material de 125.000 euros para el ejercicio 2024. Esta inversión se prevé destinar a la adecuación de los sistemas informáticos de la Entidad pero también en reposiciones de otro inmovilizado que pudieran ser necesarias. Los ejercicios 2025 y 2026 no se han contemplado inversiones en inmovilizado que no sea financiero.

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

Las necesidades de financiación cuantificadas en el Plan Financiero son:

- Financiación vía Ampliación del Fondo Patrimonial: se estima una consignación presupuestaria para la ampliación del Fondo Patrimonial por parte del Gobierno de Cantabria para el ejercicio 2024 por un montante de 10 millones de euros.

La justificación de dicha necesidad es doble: es la parte que no consumirá de la autorización de endeudamiento que el Ente tiene en 2023 (45 millones), ya que solamente va a consumir 35 millones a través de una financiación con el BANCO EUROPEO DE INVERSIONES de cara a financiar el MUPAC; pero además es la parte que cierre la necesidad de financiación para poder acometer las previsiones de otorgamiento de financiación previstas en el Presupuesto y no poner en riesgo la solvencia financiera del Ente.

- Financiación vía endeudamiento financiero: se formalizará en el ejercicio 2023 una financiación con el BANCO EUROPEO DE INVERSIONES a largo plazo por un montante de 35 millones de euros con destino a financiar el Proyecto MUPAC. La disposición de esta financiación no se prevé realizar hasta el ejercicio 2025 y 2026, siempre y cuando se cumpliesen las premisas tomadas en cuenta en este presupuesto.

*Principales inputs tenidos en cuenta:*

#### INGRESOS DE EXPLOTACION

Como se ha señalado con anterioridad, se ha estimado una cifra de negocio y su distribución por catalogación de cliente para el 2024, 2025 y 2026 de acuerdo con el siguiente cuadro:

	2024	2025	2026
<b>IMPORTE DE CIFRA DE NEGOCIO</b>	<b>3.550.000,00</b>	<b>4.850.000,00</b>	<b>5.400.000,00</b>
Con el Sector Público Empresarial y Fundacional	2.750.000,00	4.100.000,00	4.650.000,00
Con el Sector Privado	800.000,00	750.000,00	750.000,00

#### GASTOS DE PERSONAL

Se ha presupuestado un coste de personal teniendo en cuenta la cobertura total de los puestos de trabajo que posee el ICAF, que en estos momentos son diez. La plantilla prevista de cierre del ejercicio 2023 asciende a siete personas, existiendo tres puestos de trabajo definidos dentro del organigrama de la empresa que están por cubrir (dos puestos en excedencia forzosa y uno en excedencia voluntaria), y que ejercicios pasados han estado cubiertos parcialmente.

Lógicamente, y con el objetivo de garantizar una sostenibilidad financiera, la cobertura de la totalidad de los puestos de trabajo presupuestados irá ligada al nivel de actividad económica o carga de trabajo de la Entidad.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

Desde el punto de vista del coste, se han tenido en cuenta para presupuestar el coste de personal una tasa de actualización anual del 3,5% para el avance de cierre del ejercicio 2023 y del 2,0% para ejercicios futuros proyectados, cuya evolución es la siguiente:

	2024	2025	2026
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>-625.000,00</b>	<b>-640.000,00</b>	<b>-650.000,00</b>
Sueldos y Salarios	-466.344,33	-475.671,21	-485.184,64
Director Gerente	-70.419,71	-71.828,10	-73.264,66
Resto de Plantilla	-395.924,62	-403.843,11	-411.919,97
Cargas Sociales	-158.655,67	-164.328,79	-164.815,36

#### OTROS GASTOS DE EXPLOTACION

Desde el punto de vista de otros gastos de explotación, se han presupuestado para los ejercicios 2024,2025 y 2026 los siguientes importes y conceptos de gasto:

	2024	2025	2026
<b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACION</b>	<b>-2.875.000,00</b>	<b>-3.425.000,00</b>	<b>-3.700.000,00</b>
Servicios Exteriores	-2.870.000,00	-3.420.000,00	-3.695.000,00
- Arrendamientos y cánones	-105.000,00	-110.000,00	-114.000,00
- Reparación y conservación	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
- Servicios Profesionales Independientes	-130.000,00	-80.000,00	-80.000,00
- Transporte	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
- Primas de Seguros	-35.000,00	-40.000,00	-40.000,00
- Servicios Bancarios y similares	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
- Publicidad, propaganada y relaciones públicas	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
- Suministros	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00
- Otros gastos y servicios	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
- IVA no deducible	-55.000,00	-52.900,00	-53.900,00
- Gastos derivados de deudas con terecos	-2.485.000,00	-3.077.100,00	-3.347.100,00
Tributos	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Dentro de la partida de Servicios Profesionales Independientes, se presupuesta el siguiente desglose:

	2024	2025	2026
<b>Servicios Profesionales Independientes</b>	<b>130.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>
Servicios de Asesoramiento Contable y Fiscal	10.200,00	10.404,00	10.404,00
Servicios de Auditoría	6.000,00	6.120,00	6.120,00
Servicios de Asistencia a Consejo Ejecutivo	6.600,00	6.600,00	6.600,00
Servicios de Asesoramiento Legal u otros	42.200,00	41.876,00	41.876,00
Servicios de Formacion Plantilla	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Servicios de Actualizacion de herramientas de gestion	50.000,00	0,00	0,00

#### AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS

No se han contemplado.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

#### SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD

Se ha estimado una ejecución de subvención de tipos de interés concedida dentro de una línea de microcréditos bonificados a micro pymes y autónomos formalizados en el ejercicio 2024 por un importe estimado de 20 miles de euros; 17,50 miles de euros en 2025; 15,00 miles de euros en 2026. Se encuentra contempladas como menor cifra de negocio esperado.

#### SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN

No presupuestada.

#### ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO

Como se ha señalado con anterioridad, se ha presupuestado la adquisición de activos financieros en el entorno a 45 millones para 2024, siendo 40 millones aplicables al Sector Público (MUPAC y LA PASIEGA) y 5 millones al Sector Privado.

#### APORTACIONES

Se ha considerado una aportación al Fondo Patrimonial de la Entidad de 10 millones de euros para el ejercicio 2024. Para los ejercicios siguientes proyectados no se han consignado nuevas aportaciones.

#### SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

No presupuestada

#### DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

No presupuestada.

#### FINANCIACIÓN AJENA

No será necesaria nueva financiación ajena al estimarse la formalización del préstamo con el BEI de 35 millones de euros en el ejercicio 2023 y contando con la presupuestación de la aportación al Fondo Patrimonial para el ejercicio 2024.

#### DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES

A compensar resultados de ejercicios anteriores.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA 2024  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 - 2026**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.

La Fundación Marqués de Valdecilla es una Institución histórica de la Comunidad Autónoma de Cantabria con cerca de 100 años de antigüedad.

Actualmente, esta Fundación, denominada "Fundación Marqués de Valdecilla, Medio Propio" (FMV) es una organización privada de naturaleza fundacional perteneciente al sector público autonómico, sin ánimo de lucro y cuyo patrimonio se haya afectado, de modo duradero, a la realización de los fines de interés general propios de la institución.

Esta Fundación se adscribe a la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria, a través de la Consejería competente en materia de sanidad.

La Fundación Marqués de Valdecilla fue inscrita, por primera vez, en el Registro de Fundaciones de la Comunidad Autónoma de Cantabria el 17 de abril de 2019, fecha en la que, según sus Estatutos constitutivos (BOC Extraordinario núm. 23, de 30 de abril de 2019) da comienzo a sus actividades, todo ello en cumplimiento del mandato de la disposición adicional segunda de la Ley de Cantabria 1/2015, de 18 de marzo.

Actualmente, la Fundación se rige por sus Estatutos (publicados en el BOC núm. 241, de 17 de diciembre de 2021), por las normas y disposiciones que, en interpretación y desarrollo de los mismos, establezca el Patronato y, en todo caso, por las disposiciones legales vigentes: La Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, la Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria, la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, la Ley de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria, Ley de Medidas Fiscales y Administrativas, Ley de Finanzas de Cantabria, entre otras.

La Fundación desarrolla sus actividades principalmente en el territorio de la Comunidad Autónoma de Cantabria, sin perjuicio de que, para el desarrollo de sus fines, pueda establecer relaciones con otros organismos o instituciones de ámbito autonómico, nacional e internacional. Igualmente, cuando lo exija la satisfacción de los fines fundacionales, la Fundación podrá realizar también actividades en otros lugares del territorio español o de Estados extranjeros.

2.- Objeto social y fines de la Entidad.

La Fundación tiene personalidad jurídica propia y plena capacidad de obrar, pudiendo realizar, en consecuencia, todos aquellos actos que sean necesarios para el cumplimiento de la finalidad para la que ha sido creada, con sujeción a lo establecido en el ordenamiento jurídico y en sus Estatutos.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

En el ejercicio de su plena capacidad de obrar, la Fundación podrá, con carácter enunciativo y no limitativo, adquirir, conservar, poseer disponer, enajenar por cualquier medio y gravar toda clase de bienes, muebles o inmuebles, y derechos; realizar todo tipo de actos y contratos; transigir y acudir a la vía administrativa o judicial ejercitando toda clase de acciones y excepciones ante juzgados, tribunales y organismos públicos y privados. Todo ello se entiende sin perjuicio de las autorizaciones que conforme a la Ley haya de otorgar el Protectorado, o de los procedimientos administrativos de comunicaciones y ratificaciones que sea preciso seguir ante el mismo.

En consonancia con el artículo 6 de sus Estatutos, la FMV tiene los siguientes fines: la realización de actividades de promoción y prestación de servicios sanitarios y socio-sanitarios, la gestión directa e indirecta de recursos y centros sanitarios, sociales y sociosanitarios y la docencia e investigación en el ámbito de la salud.

En cuanto a las actividades que desarrolla la Fundación, al surtir efecto la disposición derogatoria única de la Ley de Cantabria 1/2015, de 18 de marzo, con la inscripción de la Fundación Marqués de Valdecilla en el Registro de Fundaciones, ha quedado prácticamente derogada la regulación de la Fundación contenida en la Ley 7/2002, de Ordenación Sanitaria de Cantabria.

Después de esta derogación normativa, las actividades que desarrollaba la Fundación Marqués de Valdecilla han sido transferidas a la nueva Fundación en aplicación del contenido de los apartados 1 y 2 de la disposición adicional segunda de la ley 1/2015, que disponen:

*“1. Se autoriza al Gobierno de Cantabria a constituir, conforme a la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, una fundación del sector público autonómico para la promoción y prestación de servicios sanitarios y sociosanitario y la docencia e investigación en el ámbito de la salud que integre los medios personales y materiales y los servicios y funciones actualmente ejercidas por la Fundación Marqués de Valdecilla.*

*2. La fundación que se constituya adoptará idéntica denominación y se subrogará sin solución de continuidad en las relaciones jurídicas de la fundación extinguida.”*

De esta manera, las actividades que ejecuta la Fundación derivan de esta integración normativa. En la actualidad, después de la reordenación de sus competencias llevadas a cabo en los ejercicios 2020 y 2021, con la salida del Programa de Detección Precoz del Cáncer de Mama, de las Estancias Concertadas y del Colegio de Educación Especial de Parayas, la Fundación se organiza en las siguientes Unidades de Gestión:

1. BANCO DE SANGRE Y TEJIDOS DE CANTABRIA
  2. SERVICIO TUTELAR.
  3. OBSERVATORIO DE SALUD PÚBLICA DE CANTABRIA
  4. SERVICIOS GENERALES
- 3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

La dotación fundacional asciende a 30.000 euros.

4.- Conjunto de entidades de la consolidación.

La FMV no consolida cuentas con otras entidades.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024					
PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 - 2026					
ENTIDAD: FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO					
MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2022 (LIQUIDACIÓN)					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2022 aprobados en su día.</li> <li>Explica las principales causas de tales desviaciones.</li> </ul>					
ENTIDAD		AÑO		Miles de euros	
FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA		2022			
		6.98972197			
DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO (DATOS P.G.C.A)	IMPORTE REALIZADO	DESVIACIÓN ABSOLUTA	% REALIZADO SOBRE PREVISTO	CAUSA DESVIACIÓN
<b>PRESUPUESTO EXPLOTACIÓN:</b>					
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
1. Ingresos de la actividad propia	1.222,47	1.146,34	-76,13	93,77%	Se presupuestaron ingresos que finalmente se materializaron en el apartado de "Otros ingresos de la actividad".
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	5.860,00	6.126,16	766,16	114,29%	Mayor importe en ayudas no monetarias entregadas a personas físicas (donantes de sangre) ligado a la donación previa del R.R CLUB.
3. Gastos por ayudas y otros	-153,23	-169,40	-16,17	110,55%	Principalmente por mayores ventas en el Banco de Sangre y Tejidos de Cantabria que las previstas y con un carácter más residual, por una mayor porcentaje al previsto de ingresos por curatelas ejercidas.
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	-383,66	-383,66		La previsión era que las existencias se mantendrían constantes de un año a otro pero han disminuido como consecuencia (tenido la más relevante) de un mayor número de ventas junto con un menor gasto en fraccionamiento de productos del plasma en 2022 respecto a 2023.
6. Aprovisionamientos	-3.204,55	-2.964,02	240,53	92,49%	Menos gasto que el previsto en aprovisionamientos en el Banco de Sangre y Tejidos de Cantabria. Se han realizado menos compras de las previstas y una mayor salida de stock en almacén de existencias.
7. Otros ingresos de la actividad	80,34	144,55	64,21	178,52%	Se recibieron ingresos por colaboraciones empresariales, previstos, inicialmente, como donaciones en el apartado de "Ingresos de la Actividad propia".
8. Gastos de personal	-3.730,62	-3.669,40	61,22	98,36%	Menor gasto realizado que el previsto porque la previsión de nuevas contrataciones con el fin de hacer el personal a las necesidades objetivas de unos servicios de suficiente calidad no se llevó a cabo en su totalidad en el 2022.
9. Otros gastos de la actividad	-647,75	-872,32	-224,57	134,67%	Mayor gasto que el previsto en "Otros gastos de la actividad" en el Banco de Sangre y Tejidos de Cantabria. Existe un menor gasto en compras de material, pero un mayor consumo de servicios, destacando, en 2022, la salida a licitación de la totalidad del transporte que necesita la actividad de la FMV, destacando el transporte del BSTC.
10. Amortización de inmovilizado	-88,21	-84,30	3,91	95,57%	La diferencia viene por el diferimiento en la compra de bienes a amortizar.
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	6,29	2,19	-4,10	33,86%	Menor gasto ejecutado que el previsto en inversiones financiadas con donaciones.
13. Deterioro y resultado por enajenación del inmovilizado y otros	0,00	-0,63	-0,63		Gastos derivados de juicios en curso no previstos.
A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	-1.155,26	-724,54	-430,71		
16. Ingresos financieros	1,00	5,31	4,31		Dividendos recibidos no previstos.
17. Gastos financieros	0,00	-0,04	-0,04		Recargos de mora derivados de sanciones.
A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	1,00	5,27	4,27		
A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	-1.154,26	-719,24	-435,02		
A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	-1.154,26	-719,24	-435,02		
A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-1.154,26	-719,24	-435,02		
<b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>					
1. Activos financieros disponibles para la venta	0,00	-6,81	-6,81		Variaciones negativas en el valor razonable de activos financieros disponibles para la venta.
3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	1.533,61	1.166,40	-367,20	76,03%	Menor aplicación a resultados por ingresos de subvenciones y donaciones recibidas.
C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO	1.533,61	1.159,59	-374,02		
<b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>					
3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	-1.542,05	-1.112,53	429,52	72,15%	Menor aplicación a resultados por gastos de subvenciones y donaciones recibidas.
D3) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-1.542,05	-1.112,53	429,52		
E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1-D3)	-8,44	46,68	55,12		
G) AJUSTES POR ERRORES	0,00	4,08	4,08		Saldos rectificativos en 2022 de facturas recibidas y emitidas de años anteriores y en menor medida, ajustes contables de años anteriores.
J) RESULTADO TOTAL VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+G+H)	-1.162,70	-668,48	-494,22		
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL:</b>					
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos	-1.154,26	-719,24	-435,02		
2. Ajustes del resultado	80,92	144,39	63,47	178,44%	Mayor importe en ayudas no monetarias entregadas a personas físicas (donantes de sangre) ligado a la donación previa del R.R CLUB.
3. Cambios en el capital corriente	749,28	2.801,27	2.051,99	373,86%	Reducción de los saldos deudores de la Administración Pública por un mayor importe de cobros en el 2022 que los previstos.
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	0,00	5,31	5,31		Dividendos recibidos no previstos.
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	-324,06	2.231,73	2.555,79		
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
6. Pagos por inversiones	-712,09	-29,10	682,99	4,09%	Menor importe en pagos de inversiones porque se presupuestaron para 2022 los pagos de la obra en el Hospital de Liencres para las instalaciones del Banco de Sangre y Tejidos de Cantabria que finalmente se ha pagado entre 2022 y 2023.
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-712,09	-29,10	682,99		
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	1,83	26,20	24,37	1431,69%	Obras de arte donadas a la FMV no previstas.
10. Cobros y pagos por instrumentos de gestión financiera	0,00	-200,00	-200,00		Cambios en el capital corriente de naturaleza financiera, se presupuestaron en el A1 3
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	1,83	-173,80	-171,97		
Aumento/Disminución neta del efectivo o equivalentes	-1.034,12	2.028,83	3.062,95		
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	2.357,63	1.807,68	549,95		Se recibieron en 2022 más cobros de los previstos.
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	923,51	3.836,51	3.612,99	1217,41%	Se recibieron en 2022 más cobros de los previstos.

\* Estas cifras representan totales, cuyos diferendos están explicados en cada uno de los apartados en los que se desglosan.  
En este cuadro se ha omitido la columna de MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS del Anexo I de la Resolución de la Interventoría general del Gobierno de Cantabria ya que no opera para la FMV cuyo presupuesto de explotación y capital se adapta al Plan General de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026</b>
<b>ENTIDAD: FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO</b>
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (AVANCE)</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• En cuanto a los presupuestos de explotación de 2023: <p>Los ingresos de explotación (ingresos de la actividad propia, ventas y otros ingresos de la actividad) se esperan, para 31 de diciembre, mayores que los presupuestados en 1.274.023 euros, debido, principalmente, a unos mayores ingresos previstos en el Banco de Sangre derivados de una mayor actividad. Por otra parte, los gastos de explotación (gastos de personal, aprovisionamientos, gastos por ayudas y otros gastos de la actividad) se esperan también, mayores que los presupuestados en 532.404, principalmente, por la adquisición de un sistema robótico destinado a la rehabilitación de la marcha para pacientes adultos y niños con alteraciones de la marcha destinado al servicio de Rehabilitación del Hospital Universitario Marqués de Valdecilla con el objeto de mejorar los programas de rehabilitación de la marcha, siendo los más beneficiados los pacientes con alteraciones de origen neurológico destinado a la rehabilitación de la marcha para pacientes adultos y niños con alteraciones de la marcha de diferente etiología, tanto adquirida como congénita: daño cerebral, lesión medular, parálisis cerebral, polineuropatías, etc. que está previsto ceder al SCS.</p></li><li>• En cuanto a los presupuestos de capital: los pagos por inversiones se esperan en 2023 mayores que los previstos por el pago del sistema robótico, tal y como se ha explicado en el punto anterior.</li></ul>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>	
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026</b>	
<b>ENTIDAD: FUNDACIÓN MARQUÉS DE VALDECILLA, MEDIO PROPIO</b>	
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (PREVISIÓN)</b>	
Para la consecución de sus fines, la Fundación podrá, usando medios propios o ajenos, realizar cuantas actividades se dirijan directa o indirectamente a este cometido y, entre ellas, se encuentran cada una de las actividades descritas a continuación.	
<b>ACTIVIDAD 1</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li><b>Identificación.</b></li> </ul>	
Denominación de la actividad	BANCO DE SANGRE Y TEJIDOS DE CANTABRIA
Tipo de actividad *	PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	OTRAS ACTIVIDADES SANITARIAS
Lugar de desarrollo de la actividad	Cantabria
* Indicar si se trata de una actividad propia o mercantil.	
<ul style="list-style-type: none"> <li><b>Descripción detallada de la actividad prevista.</b></li> </ul>	
<b>Centro de transfusión</b> (Semisótano Hospital de Liencres)	
-Pabellón 13 de HUMV. Punto fijo, permanente de donación de sangre, aféresis multicomponente y plasmaféresis. Obtención de sangre para elaboración de colirios de suero autólogo o PRP autólogo.	
-Unidad móvil (colectas extrahospitalarias). Donación de sangre y plasmaféresis.	
<i>Actividad prevista: 22000 donaciones de sangre, 1000 plasmaféresis, 1200 aféresis multicomponente</i>	
<b>Banco de tejidos</b> (Semisótano Hospital de Liencres)	
-Banco de membrana amniótica	
-Banco de tejido Osteotendinoso	
-Banco de Ojos	
-Banco de tejido vascular y válvulas cardiacas	
<i>Actividad prevista: Obtención y procesamiento de &gt; 120 piezas osteotendinosas, &gt; 20 cardiovasculares, &gt; 20 córneas.</i>	
<b>Banco de leche</b> (Semisótano Hospital de Liencres)	
-Obtención y procesamiento de donaciones de leche procedentes de donantes altruistas.	
<i>Actividad prevista: 185 litros leche donada.</i>	

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**Unidad de producción de Terapias avanzadas (UTA) (Semisótano Hospital de Liencres)**

-Procesamiento y conservación de progenitores hematopoyéticos

-Receptor y Banco de Cordón umbilical (concierto establecido con el Banc de Sang y Teixits)

El avance en el desarrollo de la Unidad de producción de Terapias Avanzadas (UTA) debido a su enorme complejidad técnica, organizativa y normativa, está implicando cambios estructurales y presupuestarios significativos en el seno del BSTC:

En noviembre 2021 esta unidad, entonces llamada Unidad de Terapia Celular, ha recibido la acreditación GMP por parte de la Agencia Española del Medicamento y Productos sanitarios, que nos habilita para la producción de linfocitos alogénicos antiCMV para poder desarrollar el ensayo clínico “PROFILAXIS DE LA INFECCIÓN POR CITOMEGALOVIRUS EN EL TRASPLANTE HAPLOIDÉNTICO DE PROGENITORES HEMATOPOYÉTICOS CON INMUNOTERAPIA CELULAR ADOPTIVA”.

A su vez, en el 2021 se consiguieron las cualificaciones por parte de Novartis y Kite-Gilead, como centro de obtención de linfocitos para producción CAR-T.

En junio de 2022 el Hospital Universitario Marqués de Valdecilla (HUMV) fue nombrado centro designado CAR-T comercial por el Ministerio de Sanidad, habiéndose iniciado esta actividad, con criopreservación de leucaféresis de Novartis, y recepción y distribución de Novartis y Gilead, además de los ligados a EC como el Cartitude para Mieloma.

Próximamente, está prevista la ampliación de la sala blanca (nueva) con el fin de poder desarrollar la 3ª línea celular prevista, células mesenquimales (MSC) además de los CTLs y CAR-Ts, y dar respuesta a la solicitud de servicios como Hematología, Traumatología, C Plástica y otros posibles.

Actividad prevista en procesamiento de PH y infocitos: 120 productos celulares.

Otra de las actividades realizadas en esta área ha sido la participación en la validación de la elaboración de colirio de suero de uso alogénico a partir de suero de sangre de cordón umbilical obtenido de donación altruista, pero que finalmente se destina a investigación, por no alcanzar el rango óptimo de volumen y/o celularidad.

• **Recursos humanos empleados en la actividad.**

Denominación puesto	Número	Nº horas/año
	Previsto	Previsto
Personal		
DIRECTOR/A Banco de sangre y Tejidos	1	Exclusividad
TECNICO/A SUPERIOR	5	1.710
TECNICO/A SUPERIOR- ECONOMISTA	1*	1.575
TECNICO/A SUPERIOR - Médico/a general	4	1.575
TECNICO/A SUPERIOR -Laboratorio BSTC	1	1.710
TECNICO/A SUPERIOR - Laboratorio BSTC	2	1.575
TÉCNICO/A SUPERIOR ESPECIALISTA	1*	1.575
TÉCNICO/A SUPERIOR	1*	1.575

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

TECNICO/A	GRADO	MEDIO	-	11	1.575
TECNICO/A	GRADO	MEDIO	-	1	1.575
TECNICO/A	GRADO	MEDIO	-	1*	1.575
TECNICO/A	GRADO	MEDIO	-	1	1.800
TECNICO/A	GRADO	MEDIO	-	1	1.575
TECNICO/A LABORATORIO				15	1.575
AUXILIAR APOYO ADMINISTRATIVO				4	1.575
AUXILIAR ENFERMERIA				2	1.575
*Personal presupuestado pendiente de contratar					
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Beneficiarios o usuarios de la actividad.</b></li> </ul>					
Tipo		Número			
		Previsto			
Personas físicas		Conjunto de habitantes de la CCAA de Cantabria			
Personas jurídicas		Hospitales de red pública y privada			
Donantes de sangre, leche y tejidos		Aprox. 15.000 / año			
Pacientes receptores transfusión, implantes tejidos, receptores leche		Aprox. 20.000 / año			
Ser. de transfusión: hospitales SCS y privados		7			
Unidades clínicas de implante tejidos de hospitales SCS y privados		7			
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Objetivos e indicadores de la realización de la actividad.</b></li> </ul>					
Objetivo	Indicador			Cuantificación	
Mejorar el índice de autosuficiencia en hemoderivados plasmáticos en Cantabria incrementando el nº de donaciones de aféresis de plasma	Nº donaciones aféresis de plasma			1.000 / año	
Mejorar el índice de autosuficiencia en hemoderivados plasmáticos en Cantabria disminuyendo el nº de unidades no aptas para fraccionamiento industrial	Volumen (litros) de plasma enviado a industria fraccionadora			>6.000	
	% Unidades de plasma desechadas			< 0,5%	
Mejorar la calidad y seguridad de los componentes sanguíneos producidos aumentando el porcentaje de componentes sanguíneos con criterios de calidad conforme a lo establecido en normativa vigente	% de concentrados de hematíes con Hb > 43 gr			90%	
	% de concentrados de plaquetas con > 3x10 e11 PQ			75%	
	% de unidades de plasma > 70% actividad de F VIII			90%	

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

Mejorar la calidad y seguridad de los componentes sanguíneos producidos disminuyendo el nº de reacciones adversas a la transfusión	Nº de incidentes adversos graves atribuibles a transfusión	< 1 / 10.000
Mejorar el índice de autosuficiencia en tejidos en Cantabria disminuyendo el nº de tejidos obtenidos no aptos para implante	% de tejidos contaminados y % de tejidos desechados por rotura cadena frío	< 5%
Mejorar el índice de autosuficiencia en tejidos en Cantabria incrementando el nº de donaciones de donante cardiovascular	Nº donantes	>5
actividad terapias avanzadas	Pacientes tratados en ensayo clínico UTC	30 en 3 años (plazo ampliado según versión 4.0)
Mantener sistemas de certificación de calidad vigentes	- Certificación Programa Trasplante. Certificación Jacie-ONT-CAT - Certificación CAT - ISO 9001; ISO 14001. Certificado Burea Veritas	

**ACTIVIDAD 2:**

• **Identificación.**

Denominación de la actividad	SERVICIO TUTELAR
Tipo de actividad *	PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	SERVICIOS SOCIOSANITARIOS
Lugar de desarrollo de la actividad	Cantabria

\* Indicar si se trata de una actividad propia o mercantil.

• **Descripción detallada de la actividad prevista.**

El número de personas a las que presta apoyos acordados por la autoridad judicial a esta fecha está en torno a 690 personas, entre curatelas representativas, asistenciales, defensas judiciales y otras medidas ejercidas con carácter cautelar.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**• Recursos humanos empleados en la actividad.**

DENOMINACIÓN PUESTO	Número	Nº horas/año
Previsto		Previsto
Personal		
TECNICO/A SUPERIOR	1	1.710
TECNICO/A SUPERIOR	1	1.710
TECNICO/A GRADO MEDIO -	4	1.710
TECNICO/A GRADO MEDIO -	1	1.575
ADMINISTRATIVO/A	1	1.710
ADMINISTRATIVO/A	2	1.575
AUXILIAR APOYO	3	1.575
SUBALTERNO/A	1	1.575
AUXILIAR DE TUTELA	2	1.575
AUXILIAR EDUCADOR/A	9	1.575

**• Beneficiarios o usuarios de la actividad.**

Tipo	Número	
	Previsto	
Personas físicas (USUARIOS)	690 (medidas de carácter continuado, cautelares o temporales)	
Personas físicas (beneficiarios)	250 (entre profesionales de los servicios Sanitarios y Sociales y particulares) a los que se orienta e informa sobre las medidas de apoyo y los procedimientos para conseguirlos	

**• Objetivos e indicadores de la realización de la actividad.**

Objetivo	Indicador	Cuantificación/año
Mejorar la calidad en la atención a las personas que se les prestan apoyos en el ámbito social/personal/afectivo	Nº de intervenciones (acompañamientos en gestiones, consultas, adquisición ropa y otros productos, visitas...)	3.000
	Informes técnicos para los procedimientos de revisión de medidas, rendiciones y otros que solicite el Juzgado	700
Mejorar la calidad en la atención a los tutelados en el ámbito patrimonial	Nº de rendiciones de cuentas	850
	Gestiones bancarias ordinarias (transferencias, pagos, autorizaciones, recargas)	3500
	Gestiones de carácter extraordinario (incluidas judiciales) relacionadas con inversiones y ahorro, deudas, impuestos, alquileres, ventas, herencias, etc.	600

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

Información y coordinación interna y con otros servicios	Nº de reuniones de coordinación	48
<b>ACTIVIDAD 3.</b>		
<b>• Identificación.</b>		
Denominación de la actividad	OBSERVATORIO DE SALUD PÚBLICA DE CANTABRIA	
Tipo de actividad *	PROPIA	
Identificación de la actividad por sectores	OTRAS ACTIVIDADES SANITARIAS	
Lugar de desarrollo de la actividad	Cantabria	
<b>• Descripción detallada de la actividad prevista.</b>		
<u>Los principales productos del OSPC incluirán:</u>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>•Elaboración de estudios y edición de informes propios y externos.</li> <li>•Explorar y promover colaboraciones con otras entidades y equipos investigadores.</li> <li>•Contribuir al debate en investigación y análisis sobre determinantes sociales de la salud y desigualdades.</li> <li>•Colaborar con el Boletín Impulsor de la Suma de Cuidados Excelentes de la Subdirección de Cuidados del Servicio Cántabro de Salud.</li> <li>•Diseñar materiales informativos y educativos de divulgación dirigidos a un público diverso.</li> <li>•Estrategia de comunicación y difusión de informaciones del OSPC.</li> <li>•Talleres y seminarios de formación.</li> <li>•Organización de foros, jornadas o encuentros de debate.</li> <li>•Establecer canales de participación con diferentes agentes de la administración, ámbito académico y asociaciones.</li> </ul> <p>•A nivel operativo el OSPC participa junto con la Consejería y el SCS en la actividad de <b>la escuela cántabra de Salud</b>, dando soporte investigador, docente, participando en la relación con las asociaciones de pacientes y en la evaluación de sus actividades formativas.</p> <p>•Desde el inicio de la Pandemia COVID-19 el OSPC desarrolla las tareas de apoyo a la Dirección General de Salud Pública en la elaboración de informes y estudios, investigación y formación.</p>		
<b>• Recursos humanos empleados en la actividad.</b>		
<b>DENOMINACIÓN PUESTO</b>	<b>Número</b>	
	Previsto	
Personal asalariado		
DIRECTOR/A Observatorio de Salud	1	
TECNICO/A SUPERIOR en Salud Pública	1	

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

TÉCNICO SUPERIOR (OSPC)	1	1.575											
TECNICO/A SUPERIOR ESPECIALISTA Med. Preventiva y Salud Pública	1	1.710											
<p style="text-align: center;">• <b>Beneficiarios o usuarios de la actividad.</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Tipo</th> <th>Número</th> </tr> <tr> <th>Previsto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Personas físicas</td> <td>Conjunto de habitantes de la CCAA de Cantabria</td> </tr> <tr> <td>Personas jurídicas</td> <td>El conjunto de asociaciones de pacientes de Cantabria</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">• <b>Objetivos e indicadores de la realización de la actividad.</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Objetivo</th> <th>Indicador</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Sostener las actividades y proyectos en curso (mediación sanitaria general e intermediación en salud con mujeres gitanas), completar sus etapas (Indicadores en Salud) y difundir los resultados de las fases finalizadas (MEDEA3)</td> <td> <p><i>Mediación sanitaria e intermediación en salud con mujeres gitanas:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Indicador de estructura:</b> licitación del contrato de servicio. Número de convocatorias competitivas a las que concurrir de forma conjunta.</li> <li>• <b>Indicador de proceso:</b> número de intervenciones (mediaciones y actividades de EpS) realizadas/año. Financiación externa obtenida a través de convocatorias competitivas.</li> <li>• <b>Indicadores de resultado:</b> encuestas de satisfacción, registro de actividades y publicaciones (asistentes) y otros trabajos de difusión de resultados.</li> </ul> <p><i>Indicadores de Salud y MEDEA3</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Indicadores de proceso:</b> finalización del documento técnico.</li> <li>• <b>Indicadores de resultado:</b> número de productos elaborados con dichos indicadores. Número de publicaciones derivadas.</li> </ul> </td> </tr> </tbody> </table>			Tipo	Número	Previsto	Personas físicas	Conjunto de habitantes de la CCAA de Cantabria	Personas jurídicas	El conjunto de asociaciones de pacientes de Cantabria	Objetivo	Indicador	1. Sostener las actividades y proyectos en curso (mediación sanitaria general e intermediación en salud con mujeres gitanas), completar sus etapas (Indicadores en Salud) y difundir los resultados de las fases finalizadas (MEDEA3)	<p><i>Mediación sanitaria e intermediación en salud con mujeres gitanas:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Indicador de estructura:</b> licitación del contrato de servicio. Número de convocatorias competitivas a las que concurrir de forma conjunta.</li> <li>• <b>Indicador de proceso:</b> número de intervenciones (mediaciones y actividades de EpS) realizadas/año. Financiación externa obtenida a través de convocatorias competitivas.</li> <li>• <b>Indicadores de resultado:</b> encuestas de satisfacción, registro de actividades y publicaciones (asistentes) y otros trabajos de difusión de resultados.</li> </ul> <p><i>Indicadores de Salud y MEDEA3</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Indicadores de proceso:</b> finalización del documento técnico.</li> <li>• <b>Indicadores de resultado:</b> número de productos elaborados con dichos indicadores. Número de publicaciones derivadas.</li> </ul>
Tipo	Número												
	Previsto												
Personas físicas	Conjunto de habitantes de la CCAA de Cantabria												
Personas jurídicas	El conjunto de asociaciones de pacientes de Cantabria												
Objetivo	Indicador												
1. Sostener las actividades y proyectos en curso (mediación sanitaria general e intermediación en salud con mujeres gitanas), completar sus etapas (Indicadores en Salud) y difundir los resultados de las fases finalizadas (MEDEA3)	<p><i>Mediación sanitaria e intermediación en salud con mujeres gitanas:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Indicador de estructura:</b> licitación del contrato de servicio. Número de convocatorias competitivas a las que concurrir de forma conjunta.</li> <li>• <b>Indicador de proceso:</b> número de intervenciones (mediaciones y actividades de EpS) realizadas/año. Financiación externa obtenida a través de convocatorias competitivas.</li> <li>• <b>Indicadores de resultado:</b> encuestas de satisfacción, registro de actividades y publicaciones (asistentes) y otros trabajos de difusión de resultados.</li> </ul> <p><i>Indicadores de Salud y MEDEA3</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Indicadores de proceso:</b> finalización del documento técnico.</li> <li>• <b>Indicadores de resultado:</b> número de productos elaborados con dichos indicadores. Número de publicaciones derivadas.</li> </ul>												

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<p>2. Atender a la demanda de las Administraciones Públicas por la crisis pandémica a través de las actividades de inteligencia epidémica (informes epidemiológicos y evaluaciones de riesgo), apoyo metodológico a la preparación y respuesta, asesoramiento en los órganos colegiados y grupos de expertos, formación en actividades de prevención y control e investigación en Salud Pública.</p>	<p><b>Indicadores de resultado</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Número de informes de inteligencia epidemiológica realizados.</li> <li>- Número de documentos técnicos realizados.</li> <li>- Número de actividades formativas organizadas. Número de horas de formación impartidas.</li> <li>- Número de reuniones de órganos colegiados.</li> <li>- Número de reuniones y jornadas de trabajo para intercambio de BBPP con otras AAPP.</li> <li>- Número de proyectos de investigación presentados.</li> <li>- Número de publicaciones, comunicaciones y otras actividades difusión presentados.</li> <li>- Número de personal en formación o investigador acogido.</li> </ul>
<p>3. Planificación estratégica de la unidad y proyectos asociados, internamente reconfigurando los grupos de investigación existentes, actualizando el Comité Científico, retomando la actividad de la Comisión Asesora Participativa y estableciendo alianzas con otras Unidades de la Fundación Marqués de Valdecilla y externamente preparando el despliegue de las actividades vinculadas a los fondos (Portal de Inteligencia Sanitaria, Mediación Sanitaria en COVID-19 y Observatorio de la Prevención).</p>	<p><b>Indicadores de estructura:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Renovación de los miembros de la Comisión Asesora Participativa</li> <li>- Renovación de los miembros de la Comisión Científica</li> <li>- Renovación de los grupos de investigación.</li> <li>- Número de proyectos a los fondos europeos aceptados.</li> </ul> <p><b>Indicadores de proceso</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Número de convocatorias y asistentes en la Comisión Asesora Participativa</li> <li>- Número de convocatorias y asistentes de la Comisión Científica</li> <li>- Número de grupos de investigación y miembros activos</li> </ul> <p><b>Indicadores de resultado:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Número de nuevos miembros y grupos de investigación</li> <li>- Número de planes de investigación entregados</li> <li>- Número de publicaciones con la afiliación del OSPC</li> <li>- Número de proyectos, actividades o convenios propuestos en los órganos colegiados del OSPC.</li> </ul>

**ACTIVIDAD 4: Servicios Generales**

• **Identificación.**

Denominación de la actividad	SERVICIOS GENERALES DE LA FMV
Tipo de actividad *	PROPIA/ transversal
Identificación de la actividad por sectores	OTRAS ACTIVIDADES SANITARIAS
Lugar de desarrollo de la actividad	Cantabria

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

- **Descripción de las líneas de trabajo previstas**

- **Mejora de la estabilidad y la calidad del empleo:**

1. Se continuará con el desarrollo de la Oferta Pública de Empleo (OPE) ordinaria 2022 y se comenzará con la OPE de 2023, una vez sea aprobada.
2. En respuesta a las recomendaciones del informe de auditoría 2020 se han actualizado la mayor parte de las bolsas de contratación de las categorías profesionales.
3. Disminución del número de contrataciones temporales de duración inferior a 7 días.

- **Apuesta decidida por la transformación digital**

1. Mejora de la actividad y funcionalidad informática de la FMV. Con la Migración a la nube de toda la operativa de contabilidad, facturación y operativa de gestión de recursos humanos.
2. Disminución de la utilización del papel en la FMV

- **Contribución al desarrollo de los objetivos de desarrollo Sostenible ODS**

1. Continuar con el desarrollo de actividades en el ámbito de la responsabilidad social corporativa de la FMV.

- **Recursos humanos empleados en la actividad.**

DENOMINACIÓN PUESTO	Número	Nº horas/año
	Previsto	Previsto
GERENTE	1	Exclusividad
TECNICO/A SUPERIOR JURIDICO/A-	1	1.800
TECNICO/A SUPERIOR JURIDICO/A-	1	1.575
TECNICO/A SUPERIOR ECONOMICO-	1	1.710
TECNICO/A SUPERIOR INFORMATICO	1	1.575
TECNICO/A SUPERIOR PERIODISTA	1*	1.575
ADMINISTRATIVO/A	1	1.800
ADMINISTRATIVO/A - RR.HH.	2	1.710
ADMINISTRATIVO/A	3	1.575
ADMINISTRATIVO/A	1*	1.575
SUBALTERNO/A	1	1.575
*Personal presupuestado pendiente de contratar		

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

• **Objetivos e Indicadores de actividad propuestos:**

ACTIVIDADES	INDICADORES	VALOR PROPUESTO
<b>OBJETIVO 1:</b> Mejora de la calidad en el empleo		
Desarrollo de Oferta pública de empleo	Número de proceso selectivos ejecutados	5
Actualización de bolsas de contratación	Número de nuevas bolsas de trabajo actualizadas	3
Disminución de contratos precarios	Número de contratos temporales de duración inferior a 7 días realizados	< 40
<b>OBJETIVO 2:</b> Apuesta decidida por la transformación digital		
Mejora de la funcionalidad informática	Numero de procedimientos o actividades migradas a la nube	1
Disminución de la utilización de papel	Número de procedimientos implementados que suponen ahorro de papel	2
<b>OBJETIVO 3:</b> Contribución al desarrollo de los objetivos de desarrollo sostenible		
	Número de acciones encaminadas a su contribución que puedan ser cuantificables	5
Desarrollo de Responsabilidad social corporativa	Número de acciones desarrolladas en este ámbito	20

**GASTOS DE PERSONAL**

Los gastos de personal estimados para 2023 son 3.876.051 euros presupuestados inicialmente en 3.802.292 euros, la desviación viene por el incremento de gasto en sustituciones por bajas laborales y por el incremento salarial previsto del 2,5% para 2023.

Para el 2024 la previsión de gastos de personal es de 4.242.090,36 euros. Ya que se prevé finalizar todos los procesos de Oferta de Empleo Público de 2022 y los que resulten de la OPE 2023 más el incremento salarial previsto del 2%.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

#### AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS

Ayuda monetaria a la Hermandad de Donantes de Sangre por importe estimado de 125.515 euros.

Ayuda monetaria para tutelados por la FMV por importe estimado de 5.000 euros.

#### SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD

En el caso de concesión de subvenciones, se especificará de forma desglosada, los receptores y las cuantías de las mismas.

#### SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN

En el caso de preverse la concesión de subvenciones de explotación a la Entidad, se especificará de forma desglosada los órganos o entidades que concedan las subvenciones y las cuantías de éstas.

#### ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO

Respecto a las partidas a) Empresas del grupo y asociadas y e) Otros activos financieros del epígrafe 6 “Pagos por inversiones”, correspondientes al Estado de Flujos de Efectivo, se indicará de forma desglosada aquellas que afecten al Sector Público de la Comunidad Autónoma, detallando el tipo de inversión (aportación de capital, crédito, etc.), la cuantía y la entidad u órgano de destino de la inversión financiera.

#### APORTACIONES

Si se prevé recibir aportaciones de Capital, si se trata de Sociedad Mercantil Autonómica, o aportaciones al Fondo Social en el caso de Fundaciones Públicas Autonómicas, se especificará de forma desglosada los órganos o entidades aportantes y las cuantías de las aportaciones.

#### SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

En el 2023 se están gestionado en torno a 200.000 euros procedentes de donaciones de particulares, fundaciones, empresas e industria farmacéutica, además de una ayuda con fondos europeos (Programa Investigo) y estimamos para el próximo año, 2024, que estas cuantías se mantengan en los 200.000 euros, que se invertirá en responsabilidad social corporativa de la FMV y del Sistema sanitario público de Cantabria.

#### DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Aportaciones del Gobierno de Cantabria a la FMV por importe de 2.595.688 euros para 2024.

En el ejercicio 2023 las aportaciones dinerarias fueron de 1.144.495 euros, este aumento procede de un incremento de las aportaciones dinerarias del SCS a la FMV.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

#### FINANCIACIÓN AJENA

Cuando se prevea obtener financiación ajena procedente del sector público de la comunidad autónoma, se detallarán los órganos o entidades concedentes, y las cuantías correspondientes.

#### DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES

Se informará sobre la distribución de beneficios o aplicación de excedentes a realizar en el ejercicio presupuestado, según se trate de Sociedad Mercantil Autónoma o Fundación Pública Autónoma, así como en el ejercicio anterior.

El resultado del ejercicio se aplicará contra la partida remanente de tesorería.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

**FUNDACIÓN CÁNTABRA PARA LA SALUD Y EL  
BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR  
PÚBLICO, MEDIO PROPIO**

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026**

**ENTIDAD: FUNDACION CÁNTABRA PARA LA SALUD Y BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO- MEDIO PROPIO**

**FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD**

1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.

La Entidad FUNDACION CÁNTABRA PARA LA SALUD Y BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO- MEDIO PROPIO (en adelante la Entidad, la Fundación o Fundación Cántabra SBS, F.S.P.-M.P.), se constituyó con fecha 18 de junio de 1999, siendo su forma jurídica en la actualidad de Fundación, regulada en sus Estatutos, por la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones y por la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

La Fundación pertenece al sector público fundacional de la C.A de Cantabria de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 3 c) de la Ley de Cantabria 14/2006, de 24 de octubre, de Finanzas de Cantabria, siéndole de aplicación:

- en materia contable, los principios y normas de contabilidad recogidos en la adaptación al Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos (arts. 122.2 y 114.3 LFC), actualmente previstos en normativa estatal por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, modificado por Real Decreto 1/2021, de 12 de enero; así como en la Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos (PGCESFL).
- en materia presupuestaria, lo previsto en el Capítulo V del Título II de la LFC.

El 14 de septiembre del 2020 se publicó en el Boletín Oficial de Cantabria el Decreto 58/2020 de 3 de septiembre por el que se modificaron los Estatutos de la Fundación y refundieron su contenido en un solo texto para establecer su condición de medio propio personificado y servicio técnico de la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria, todo ello de conformidad con lo establecido en la Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria.

En razón de dicha condición, la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria y los poderes adjudicadores dependientes de esta, podrán conferir encargos a la Fundación, para la realización de actividades propias de su objeto y fines sociales, que serán de ejecución obligatoria para esta entidad, ajustándose a lo regulado en el artículo 32 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público (LCSP) y de

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

acuerdo con las instrucciones fijadas unilateralmente por la entidad encomendada.

## 2.- Objeto social y fines de la Entidad.

De acuerdo con sus Estatutos, la Fundación tiene por objeto final el desarrollo de actuaciones tendentes a la promoción de la salud y del bienestar social de la población cántabra. El desarrollo de sus fines se efectuará, entre otros modos posibles, a través de alguna de las formas siguientes de actuación:

- a) Ejecutando programas preventivos, asistenciales, formativos, de inserción y de apoyo y promoción de la salud y el bienestar social de la ciudadanía.
- b) Organizando, gestionando y evaluando proyectos de atención social.
- c) Promocionando y divulgando actuaciones de carácter social y/o asistencial
- d) Participando en la formación de profesionales.
- e) Organizando y gestionando fondos documentales.
- f) Cooperando en el desarrollo de programas asistenciales en todos los ámbitos.
- g) Gestionando centros tanto en su vertiente asistencial como en la referida a la ejecución de proyectos de obra de primer establecimiento, de reparación, de conservación y material, y demolición.
- h) Participando en el desarrollo de las actividades de otras entidades que realicen actividades coincidentes o complementarias con las de la propia Fundación.
- i) Promoviendo campañas de sensibilización ciudadana.
- j) Promoviendo y desarrollando, en su caso, iniciativas y proyectos de prevención orientados a todos los sectores de la sociedad.
- k) Investigando, produciendo, distribuyendo y ejecutando proyectos sobre Nuevas Tecnologías aplicadas a los ámbitos de la salud y los servicios sociales.
- l) Participando en programas de cooperación al desarrollo en el Tercer Mundo
- m) y cualesquiera otras que redunden en el mejor desarrollo de los fines de la Fundación.

## 3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

La dotación fundacional está constituida por la aportación de dieciocho mil treinta euros con treinta y seis céntimos (18.030,36 €) acreditada en el momento de su constitución.

## 4.- Conjunto de entidades de la consolidación.

La entidad no presenta Presupuestos de Explotación y Capital y Programa de Actuación Plurianual de manera consolidada.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>					
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 - 2026</b>					
<b>ENTIDAD: FUNDACION CÁNTABRA PARA LA SALUD Y BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO- MEDIO PROPIO</b>					
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2022 (LIQUIDACIÓN)</b>					
<b>Liquidación del Presupuesto de Explotación</b>					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>PREVISIÓN</b>	<b>REALIZADO</b>	<b>DESV.</b>	<b>% REALIZ.</b>	<b>NOTAS</b>
	<b>2022</b>	<b>2022</b>		<b>s/ Previsto</b>	
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>	<b>+</b>	<b>3.199.048</b>	<b>3.159.825</b>		
a) Cuotas de asociados y afiliados		0			
b) Aportaciones de usuarios		34.000	25.603	8.397	75%
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		2.093.911	1.974.818	119.093	94%
d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente del ejercicio		1.071.137	1.159.403	-88.266	108%
e) Reintegro de ayudas y asignaciones		0			
<b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>	<b>+/-</b>	<b>96.000</b>	<b>109.199</b>	<b>-13.199</b>	<b>114%</b> (2)
<b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-41.317</b>	<b>41.317</b>	<b>-82.634</b>
a) Ayudas monetarias			-41.317	41.317	
b) Ayudas no monetarias			0	0	
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno			0	0	
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados			0	0	
<b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>	<b>+/-</b>		<b>0</b>		
<b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>	<b>-</b>		<b>0</b>		
<b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>	<b>-</b>	<b>-257.440</b>	<b>-271.227</b>	<b>13.787</b>	<b>105%</b>
<b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>+</b>	<b>9.000</b>	<b>54.684</b>	<b>-45.684</b>	<b>608%</b> (3)
<b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-</b>	<b>-2.648.693</b>	<b>-2.790.621</b>	<b>141.928</b>	<b>105%</b> (4)
a) Sueldos, salarios y asimilados		-1.985.819	-2.190.425	204.606	110%
b) Indemnizaciones		-4.184	-2.683	-1.501	64%
c) Cargas sociales		-658.690	-597.513	-61.177	91%
d) Provisiones		0	0		
<b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>-</b>	<b>-396.365</b>	<b>-442.050</b>	<b>45.685</b>	<b>112%</b> (5)
a) Servicios exteriores		-385.315	-430.530	45.215	112%
b) Tributos		-11.050	-11.520	470	104%
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales			0		
d) Otros gastos de gestión corriente			0		
<b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	<b>-</b>	<b>-155.000</b>	<b>-166.466</b>	<b>11.466</b>	<b>107%</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	+	155.000	167.930	-12.930	108%	
<b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>	+	0	3.020		0%	(6)
<b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>	+/-	0	-2.145	2.145	0%	
a) Deterioros y pérdidas		0		0	0%	
b) Resultados por enajenaciones y otras			-2.145	2.145	0%	(7)
<b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>	-	0	0			
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>	+/-	-50	-382	332	0%	
<b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	=	1.500	-219.549			
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	+	0	0	0		
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		0	0			
a1) En entidades del grupo y asociadas		0	0			
a2) En terceros		0	0	0		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		0	0			
b1) De entidades del grupo y asociadas		0	0			
b2) De terceros		0	0			
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	-	-1.500	-5.136	3.636	0%	
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		0	0			
b) Por deudas con terceros		-1.500	-5.136	3.636	0%	
c) Por actualización de provisiones		0	0			
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>	+/-	0	0			
a) Cartera de negociación y otros		0	0			
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		0	0			
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>	+/-	0	0			
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>	+/-	0	0			
a) Deterioros y pérdidas		0	0			
b) Resultados por enajenaciones y otras		0	0			
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>	+	0	0			
<b>A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16-17+/-18+/-19+/-20+21)</b>	=	-1.500	-5.136			
<b>A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</b>	=	0	-224.685			
<b>23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS</b>	-	0	0			
<b>A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)</b>	=	0	-224.685			
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>						

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS	+/-	0	0		
A5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)	=	0	-224.685		
C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO					
1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	+/-	0	0		
2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO	+/-	0	0		
3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	+	1.156.137	1.251.576	-95.439	108%
4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES	+/-	0	0		
5. EFECTO IMPOSITIVO	+/-	0	0		
C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)	=	1.156.137	1.251.576		
D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO					
1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	+/-	0	0		
2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO	+/-	0	0		
3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	+	-1.220.000	-1.373.305		
4. GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES	+/-		0		
D1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)	=	-1.220.000	-1.373.305		
E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1+D1)	=	-63.863	-121.728		
F) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO	+/-	0	0		
G) AJUSTES POR ERRORES	+/-	0	0		
H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL	+/-	0	0		
I) OTRAS VARIACIONES	+/-	0	0		
J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)	=	-63.863	-346.414		(8)

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

NOTA	PRINCIPALES DESVIACIONES Y SUS CAUSAS
(1) y (2)	La facturación se ha visto disminuida principalmente porque en el CRRD durante los primeros meses del año no había encargo, se facturaba por estancias de usuarios y todavía no habían recuperado las cifras prepandemia. La facturación de las cafeterías se ha incrementado, aunque sin acercarse de lejos a la situación anterior al COVID debido a la reanudación de las actividades en los Centros Sociales de Mayores.
(3)	El encargo a medio propio del servicio de cafeterías sigue siendo deficitario por los bajos ingresos de las mismas con lo que este año ha sido necesario destinar una parte de las aportaciones dinerarias recibidas para paliar ese déficit.
(4)	Los gastos de personal han sido superiores debido a una sentencia judicial que obligó a la empresa a liquidar atrasos además de varias bajas sobrevenidas de larga duración.
(5)	El incremento frente a lo consignado en presupuestos en esta partida ha sido debido principalmente a imprevistos como reparaciones urgentes así como a un aumento en los gastos de otros profesionales (asesores y profesores).
(6)	La desviación se produce por unos atrasos que, finalmente por sentencia, se fallaron por debajo de lo previsto.
(7)	La desviación en esta partida no prevista se debe a la baja de elementos de los sistemas de información de la entidad que no se encontraban totalmente amortizados.
(8)	El incremento del excedente negativo frente a lo previsto es debido, principalmente, a la disminución de la facturación, y al incremento de los gastos de personal y de la partida de otros gastos.

#### Liquidación del Presupuesto de Capital

	PREVISIÓN 2022	REALIZADO 2022	DESV.	% REALIZ s/ Previsto	NOTAS
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL</b>					
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>0</b>	<b>-224.685</b>	<b>224.685</b>		
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>1.500</b>	<b>-30.531</b>	<b>32.031</b>		
a) Amortización del inmovilizado (+/-)	155.000	166.466	-11.466	107%	
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)			0		
c) Variación de provisiones (+/-)		-36.348	36.348		
d) Imputación de subvenciones (-/+ )	-155.000	-167.930	12.930	108%	
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado (+/-)		2.145	-2.145		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)			0		
g) Ingresos financieros (-)			0		
h) Gastos financieros (+/-)	1.500	5.136	-3.636		
i) Diferencias de cambio (+/-)		0	0		
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0	0		
k) Otros ingresos y gastos (+/-)		0	0		
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>	<b>-9.019</b>	<b>1.608.518</b>			
a) Existencias (+/-)		349	-349		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	-25.000	-27.968	2.968	112%	
c) Otros activos corrientes (+/-)	501	1.113.239	-1.112.738	222203%	(9)

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

d) Acreedores y otras cuentas a pagar	(+/-)	-9.409	31.147	-40.556	-331%
e) Otros pasivos corrientes	(+/-)	24.889	491.752	-466.863	1976%
f) Otros activos y pasivos no corrientes	(+/-)		0	0	
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>		<b>-1.500</b>	<b>-5.136</b>		
a) Pagos de intereses	(-)	-1.500	-5.136	3.636	
b) Cobros de dividendos	(+)	0	0	0	
c) Cobros de intereses	(+)	0	0	0	
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios	(-/+)	0	0	0	
e) Otros pagos (cobros)	(-/+)	0	0	0	0%
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>		<b>-9.019</b>	<b>1.348.166</b>		
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	(-)	<b>-70.118</b>	<b>-90.583</b>		
a) Empresas del grupo y asociadas			0	0	
b) Inmovilizado intangible		-3.118		-3.118	0%
c) Inmovilizado material		-67.000	-90.510	23.510	135%
d) Inversiones inmobiliarias				0	
e) Otros activos financieros			-73	73	0%
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta			0	0	
g) Otros activos			0	0	
h) Unidad de negocio			0	0	
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>	(+)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
a) Empresas del grupo y asociadas		0	0	0	
b) Inmovilizado intangible		0	0	0	
c) Inmovilizado material		0	0	0	
d) Inversiones inmobiliarias		0	0	0	
e) Otros activos financieros		0	0	0	
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta		0	0	0	
g) Otros activos		0	0	0	
h) Unidad de negocio		0	0	0	
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>		<b>-70.118</b>	<b>-90.583</b>		
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>		<b>91.137</b>	<b>32.647</b>		
a) Emisión de instrumentos de patrimonio	(+)	0	0	0	
b) Amortización de instrumentos de patrimonio	(-)	0	0	0	
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio	(-)	0	0	0	
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio	(+)	0	0	0	
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	(+)	91.137	32.647		
- De la Administración de la Comunidad Autónoma		91.137	32.647	58.490	36%

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma	0	0	0		
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos	0	0	0		
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos	0	0	0		
- De la Unión Europea	0	0	0		
- De otros	0	0	0		
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>	<b>0</b>	<b>-482.767</b>			
a) Emisión	0	-482.767	482.767		
1. Obligaciones y valores similares (+)	0	0	0		
2. Deudas con entidades de crédito (+)	0	-482.767	482.767	0%	(10)
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	0	0	0		
4. Préstamos procedentes del Sector Público (+)	0	0	0		
5. Otras (+)	0	0	0		
b) Devolución y amortización de	0	0			
1. Obligaciones y valores similares (-)	0	0	0		
2. Deudas con entidades de crédito (-)	0	0	0		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	0	0	0		
4. Otras (-)	0	0	0		
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
a) Dividendos (-)	0	0	0		
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	0	0	0		
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>	<b>91.137</b>	<b>-450.120</b>			
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO (+/-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>12.000</b>	<b>807.463</b>	<b>-795.463</b>		
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	38.000	277.868	-239.868		
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	50.000	1.085.332	-1.035.332		

NOTA	PRINCIPALES DESVIACIONES Y SUS CAUSAS
(9)	La desviación en esta partida se debe a una subvención y tres aportaciones más pendientes de pago en el 2021 que se abonaron en el 2022.
(10)	La desviación frente a lo previsto se debe al traspaso de la parte correspondiente de largo a corto plazo de una de las subvenciones concedidas y a que la póliza de crédito del 2022 estaba a cero porque durante el año no se hizo ninguna disposición.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>					
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026</b>					
<b>ENTIDAD: FUNDACION CÁNTABRA PARA LA SALUD Y BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO- MEDIO PROPIO</b>					
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (AVANCE)</b>					
Avance del Presupuesto de Explotación					
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>PREVISTO</b>	<b>AVANCE</b>	<b>DESV.</b>	<b>% REALIZ. s/ Previsto</b>	<b>NOTAS</b>
	<b>2023</b>	<b>2023</b>			
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA:</b>	<b>+</b>	<b>4.029.815</b>	<b>4.229.375</b>		
a) Cuotas de asociados y afiliados			0,00		
b) Aportaciones de usuarios	33.000	30.914,29	2.086	94%	
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	2.059.987	2.039.062,02	20.925	99%	(1)
d) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente del ejercicio	1.936.828	2.159.398,33	-222.570	111%	
e) Reintegro de ayudas y asignaciones					
<b>2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL</b>	<b>+/-</b>	<b>118.000</b>	<b>169.463</b>	<b>-51.463</b>	<b>144%</b>
<b>3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS:</b>	<b>-</b>	<b>-42.905</b>	<b>-85.767</b>	<b>42.862</b>	<b>200%</b>
a) Ayudas monetarias		-42.905	-85.767		
b) Ayudas no monetarias					
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno					
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados					
<b>4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN</b>	<b>+/-</b>				
<b>5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO</b>	<b>-</b>				
<b>6. APROVISIONAMIENTOS</b>	<b>-</b>	<b>-321.170</b>	<b>-342.678</b>	<b>21.508</b>	<b>107%</b>
<b>7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>+</b>	<b>43.204</b>	<b>53.743</b>	<b>-10.539</b>	<b>124%</b>
<b>8. GASTOS DE PERSONAL:</b>	<b>-</b>	<b>-3.327.320</b>	<b>-3.526.215</b>	<b>198.895</b>	<b>106%</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados		-2.514.320	-2.690.346	176.026	107%
b) Indemnizaciones		-1.977	-22.084	20.107	1117%
c) Cargas sociales		-811.023	-813.785	2.762	100%
d) Provisiones					
<b>9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD:</b>	<b>-</b>	<b>-497.924</b>	<b>-507.370</b>	<b>9.446</b>	<b>102%</b>
a) Servicios exteriores		-484.870	-492.660	7.790	102%
b) Tributos		-13.054	-14.710	1.656	113%
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>10. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>	-	-175.000	-160.870	-14.130	92%
<b>11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	+	175.000	160.870	14.130	92%
<b>12. EXCESO DE PROVISIONES</b>	+				
<b>13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:</b>	+/-		-235.560	235.560	#;DIV/0!
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras			-235.560	235.560	#;DIV/0!
<b>14. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS</b>	-				
<b>15. OTROS RESULTADOS</b>	+/-	-200	-30	-170	15%
<b>A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)</b>	=	1.500	-245.040		
<b>16. INGRESOS FINANCIEROS:</b>	+				
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En entidades del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros					
b1) De entidades del grupo y asociadas					
b2) De terceros					
<b>17. GASTOS FINANCIEROS:</b>	-	-1.500	0	-1.500	0%
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros		-1.500	0		0%
c) Por actualización de provisiones					
<b>18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>	+/-				
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>19. DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>	+/-				
<b>20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:</b>	+/-				
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO</b>	+				

(4)

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS(16-17+/-18+/-19+/-20+21)	=	-1.500	0	-1.500	0%	
A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)	=	0	-245.040	245.040		(5)
23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS	-					
A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)	=	0	-245.040	245.040		
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS						
24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS	+/-					
A5)VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A4+/-24)	=	0	-245.040	245.040		
C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO						
1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	+/-					
2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO	+/-					
3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	+	2.056.882	2.841.140	-784.258	138%	
4.GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES	+/-					
5. EFECTO IMPOSITIVO	+/-					
C1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)	=	2.056.882	2.841.140	-784.258	138%	
D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO						
1. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	+/-					
2. OPERACIONES DE COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO	+/-					
3. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	+	-2.155.032	-2.374.012	218.980	-132%	
4.GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES	+/-					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

D) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)	=	-2.155.032	-2.374.012	218.980	110%
E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C1+D1)	=	-98.150	467.129	-565.279	-476%
F) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO	+/-				
G) AJUSTES POR ERRORES	+/-				
H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL	+/-				
I) OTRAS VARIACIONES	+/-				
J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)	=	-98.150	222.089	-320.239	-226%

NOTA	PRINCIPALES DESVIACIONES Y SUS CAUSAS
(1)	<b>Ingresos facturación ICASS:</b> Los copagos de los usuarios del programa de pisos supervisados se van a ver disminuidos este último cuatrimestre debido a la baja de una usuaria. La facturación de los encargos es sensiblemente inferior a lo previsto, en su mayor medida, por el retraso en la tramitación del encargo del CRRD.
(2)	<b>Ayudas monetarias:</b> La desviación es debido a que en uno de los nuevos programas ejecutados por la Fundación contemplan ayudas de participación para los usuarios del mismo.
(3)	<b>Pérdidas cafeterías:</b> Las cafeterías de los CSM siguen incurriendo en pérdidas debido a la baja cifra de ventas que no se ha recuperado desde la pandemia, muy alejada de lo habitual, lo que hace que con la facturación mensual del servicio no cubra los costes del mismo.
(4)	<b>Resultados por enajenaciones:</b> Con motivo de la reforma de la planta baja del edificio de cocinas que terminará antes de finales de año, está previsto dar de baja el antiguo edificio que albergaba las cocinas por su valor neto contable.
(5)	<b>Resultado del ejercicio:</b> El resultado negativo previsto viene, en su mayor medida, derivado de la pérdida de ingresos del CRRD y de las cafeterías además de la baja del edificio de cocinas.

### Avance del Presupuesto de Capital

	PREVISTO	AVANCE	DESV.	% REALIZ.	NOTAS
	2023	2023		s/ Previsto	
<b>PRESUPUESTO DE CAPITAL</b>					
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
<b>1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>0</b>	<b>-245.040</b>	<b>245.040</b>		Ver LIQ. EXPLOT
<b>2. AJUSTES DEL RESULTADO</b>	<b>1.500</b>	<b>225.929</b>	<b>-224.429</b>	<b>15062%</b>	
a) Amortización del inmovilizado (+/-)	175.000	160.870	14.130	92%	
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		0			
c) Variación de provisiones (+/-)		-9.631	9.631		
d) Imputación de subvenciones (+/-)	-175.000	-160.870	-14.130	92%	
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado (+/-)		235.560	-235.560		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		0			
g) Ingresos financieros (-)		0			

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

h) Gastos financieros	(+)	1.500	0	1.500	0%	
i) Diferencias de cambio	(+/-)		0			
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros	(+/-)		0			
k) Otros ingresos y gastos	(+/-)		0			
<b>3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE</b>		<b>-133.098</b>	<b>-416.903</b>	<b>283.805</b>	<b>313%</b>	
a) Existencias	(+/-)	600	-352	952	-59%	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	(+/-)	143.609	37.245	106.364	26%	(6)
c) Otros activos corrientes	(+/-)	3.001	1.730	1.271	58%	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	(+/-)	76.700	-168.034	244.734	-219%	
e) Otros pasivos corrientes	(+/-)	-357.008	-287.490	-69.518	81%	
f) Otros activos y pasivos no corrientes	(+/-)		0			
<b>4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>		<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.500</b>	<b>0%</b>	
a) Pagos de intereses	(-)	-1.500	0	-1.500	0%	
b) Cobros de dividendos	(+)					
c) Cobros de intereses	(+)					
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios	(-/+)					
e) Otros pagos (cobros)	(-/+)					
<b>5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>		<b>-133.098</b>	<b>-436.013</b>	<b>302.915</b>	<b>328%</b>	
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>						
<b>6. PAGOS POR INVERSIONES</b>	(-)	<b>-434.847</b>	<b>-544.551</b>	<b>109.704</b>	<b>125%</b>	
a) Empresas del grupo y asociadas			0			
b) Inmovilizado intangible		-419	6.936	-7.355	-1655%	
c) Inmovilizado material		-434.428	-551.487	117.059	127%	
d) Inversiones inmobiliarias						
e) Otros activos financieros						
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta						
g) Otros activos						
h) Unidad de negocio						
<b>7. COBROS POR DESINVERSIONES</b>	(+)	<b>0</b>	<b>0</b>			
a) Empresas del grupo y asociadas						
b) Inmovilizado intangible						
c) Inmovilizado material						
d) Inversiones inmobiliarias						
e) Otros activos financieros						
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta						
g) Otros activos						
h) Unidad de negocio						
<b>8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)</b>		<b>-434.847</b>	<b>-544.551</b>	<b>109.704</b>	<b>125%</b>	

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>				
<b>9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>				
	76.850	627.999	-551.149	817%
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)				
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)				
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)				
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)				
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	76.850	627.999	-551.149	817%
- De la Administración de la Comunidad Autónoma	76.850	627.999	-551.149	817%
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma				
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos				
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos				
- De la Unión Europea				
- De otros				
<b>10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO</b>				
a) Emisión	0	-282.767	282.767	
1. Obligaciones y valores similares (+)		-282.767	282.767	
2. Deudas con entidades de crédito (+)				
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)				
4. Préstamos procedentes del Sector Público (+)				
5. Otras (+)		-282.767	282.767	
b) Devolución y amortización de	0	0		
1. Obligaciones y valores similares (-)				
2. Deudas con entidades de crédito (-)				
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)				
4. Otras (-)				
<b>11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>				
a) Dividendos (-)	0	0		
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)				
<b>12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>				
	76.850	345.232	-268.382	449%
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO (+/-)</b>				
<b>E) AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>				
	-491.095	-635.332	144.237	129%
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.221.095	1.085.332	135.763	89%
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	730.000	450.000	280.000	62%

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

NOTA	PRINCIPALES DESVIACIONES Y SUS CAUSAS
(6)	<b>Deudores y otras cuentas:</b> La desviación es debido a que se quedaron pendientes de pago en el 2022 una subvención y tres aportaciones dinerarias que se concedieron a final de año.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>															
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026</b>															
<b>ENTIDAD : FUNDACION CÁNTABRA PARA LA SALUD Y BIENESTAR SOCIAL, FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO- MEDIO PROPIO</b>															
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (PREVISIÓN)</b>															
<p><i>Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.</i></p> <p>La Fundación para la elaboración de los presupuestos y de los programas de actuación plurianual utiliza habitualmente los datos disponibles de previsión del IPC que publica el Instituto Nacional de Estadística.</p> <p>En materia del gasto en inversiones la Fundación, en función de las necesidades consultadas a cada departamento, hace una estimación anual teniendo en cuenta que existen partidas, como pueden ser todo lo referente a los sistemas de información de la entidad que, debido a su relevancia en el funcionamiento diario de la entidad y a su rápida obsolescencia siempre tienen que tener una dotación suficiente en los presupuestos.</p> <p>En lo referente a gastos de personal, se han considerado las siguientes estimaciones de subida salarial:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2024</th> <th>2025</th> <th>2026</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Personal acogido al Convenio Laboral Gobierno Cantabria</td> <td>2,00%</td> <td>2,50%</td> <td>2,50%</td> </tr> <tr> <td>Personal acogido al Convenio de Hostelería</td> <td>2,00%</td> <td>2,50%</td> <td>2,50%</td> </tr> </tbody> </table> <p>La estimación del incremento en materia salarial se ha basado en la Resolución de 14 de noviembre de 2022, de la Secretaría de Estado de Función Pública, por la que se publica el «Acuerdo Marco para una Administración del siglo XXI.</p> <p><i>Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.</i></p> <p>Los objetivos estratégicos de la Fundación se concretan en siete áreas de actuación específicas, que son:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Apoyo de la Autonomía Personal en el entorno familiar</li> <li>2. Centro de Rehabilitación y Reinserción de Drogodependencias (CRRD)</li> <li>3. Salud Pública</li> <li>4. Viviendas supervisadas</li> <li>5. Servicio de hostelería en Centros de Mayores</li> <li>6. Soporte funcional a las aplicaciones informáticas del ICASS</li> <li>7. Formación</li> </ol>					2024	2025	2026	Personal acogido al Convenio Laboral Gobierno Cantabria	2,00%	2,50%	2,50%	Personal acogido al Convenio de Hostelería	2,00%	2,50%	2,50%
	2024	2025	2026												
Personal acogido al Convenio Laboral Gobierno Cantabria	2,00%	2,50%	2,50%												
Personal acogido al Convenio de Hostelería	2,00%	2,50%	2,50%												

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

La Fundación a lo largo de los próximos años 2024-26 va a mantener en la medida de la financiación disponible, las actividades y programas que ha venido desarrollando durante los últimos años, centrándose en sus actividades dedicadas a la promoción de la salud y el bienestar social de los ciudadanos de Cantabria.

Para el año 2024 en una línea de continuidad, en las diferentes líneas de actuación a desarrollar por la FCSBS, siguen destacando por su volumen, las actividades dentro del ámbito de la Autonomía Personal y Ayuda a la Dependencia, y las de Salud Pública, especialmente en el área de las drogodependencias, tanto desde el enfoque preventivo, como asistencial, se complementan con la atención a enfermos mentales graves mediante las viviendas supervisadas y el servicio de hostelería en centros de mayores.

A finales del 2021 el Servicio Cántabro de Empleo de la Consejería de Empleo y Políticas Sociales (SCE) concedió a la FCSBS una subvención para el denominado Programa Talento Joven, programa de formación en alternancia con el empleo que forma parte de la denominada formación dual del ámbito laboral. Tiene como objetivo mejorar la empleabilidad de personas jóvenes desempleadas menores de 30 años, con la finalidad de facilitar su inserción laboral y se extenderá durante el período 2024, teniendo su finalización a 31 de mayo.

Se han concedido este año a la Fundación dos Certificados de Profesionalidad a través del SCE que suponen la formación de 30 personas jóvenes y que se extenderán al primer trimestre del 2024, así como se espera para el 2024 organizar otros dos certificados nuevos en colaboración con el SCE.

Las principales actividades, que se van a desarrollar son:

**0.- Dirección, gestión y administración.**

**1.- Apoyo de la Autonomía Personal en el entorno familiar:**

- Servicio de ayuda a domicilio (SAD)
- Teleasistencia (TAD)
- Servicio de Atención a Cuidadores en el Entorno Familiar (SACEF)

**2.- Centro de Rehabilitación y Reinserción de Drogodependencias (CRRD)**

**3.- Salud Pública**

- Atención Preventiva en Drogodependencias en Instituciones Penitenciarias
- Prevención del tabaquismo

**4.- Viviendas supervisadas**

**5.- Servicio de hostelería en las cafeterías de los Centros Sociales de Mayores y otros Centros de Atención a Mayores dependientes del ICASS.**

**6.- Soporte Funcional a las Aplicaciones Informáticas del ICASS****7.- Formación**

- Acciones formativas de inserción y reinserción laboral
- Programa talento Joven

A continuación, se reproduce, parcialmente, el contenido del **PLAN DE ACTUACIÓN PARA EL 2024**, pendiente de su aprobación por el Patronato de la Fundación:

**ACTIVIDADES DE LA FUNDACIÓN****0- DIRECCIÓN, GESTIÓN Y ADMINISTRACIÓN.**

Al frente de la gestión de la Fundación está la Gerencia, de éste área depende todo el personal de la Fundación. El departamento de Dirección, Gestión y Administración se encarga entre otros de la planificación, organización y gestión de los servicios administrativos y económico-contables así como del mantenimiento y conservación de las instalaciones, archivo general, etc.

Los Recursos Humanos previstos para éste departamento son los siguientes:

Tipo de personal	Número	Nº Horas/año
Personal asalariado	7,5	12.453,73
Personal con contrato de servicios	0	
Personal voluntario	0	

**1.-APOYO DE LA AUTONOMÍA PERSONAL EN EL ENTORNO FAMILIAR.**

Este programa incluye diversas actividades desarrolladas en el marco de la Ley 39/2006, de 14 de diciembre, de Promoción de la Autonomía Personal y Atención a las Personas en situación de Dependencia y de otras prestaciones derivadas de la Ley de Cantabria 2/2007, de 27 de marzo de Derechos y Servicios Sociales.

El 30 de marzo de 2023 se aprobó en Consejo de Gobierno el encargo a medio propio personificado a la Fundación para la realización de las actuaciones necesarias para ejercer como unidad encargada del seguimiento y ejecución del contrato del Servicio de Teleasistencia Domiciliaria y del Servicio de Ayuda a Domicilio del Sistema para la Autonomía y Atención a la Dependencia de la Comunidad Autónoma de Cantabria. La Fundación se encargará en términos generales, de supervisar su ejecución, adoptar las decisiones y dictar las instrucciones necesarias con el fin de asegurar la correcta realización de dichas prestaciones, dado que la gestión de estos servicios en la Comunidad Autónoma de Cantabria es prestado por empresas privadas.

### 1.1.- Servicio de Ayuda a Domicilio (SAD)

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cantabria

#### A. Descripción detallada de la actividad prevista:

Supervisión del Servicio de Ayuda a Domicilio mediante:

-**visitas de valoración previas al alta** en el servicio al objeto de proponer el plan individual de atención (PAI) de cada uno de los usuarios del servicio, en el que se especifican las tareas que este incluirá tanto de atención personal en la realización de las actividades de la vida diaria (apoyo y asistencia para levantarse, acostarse, efectuar la higiene personal, vestirse, comer, acompañamiento, apoyo psicosocial y desarrollo de hábitos saludables) como de atención de las necesidades domésticas (limpieza de la casa, compra de alimentos, cocina, lavado, planchado, repaso de ropa, etc.).

En estas visitas previas al alta también se determina la frecuencia semanal y la intensidad diaria de atención.

-**visitas de seguimiento ordinario** del servicio.

-**visitas previas a las modificaciones de PIA** para proponer las modificaciones del PAI y la nueva intensidad y frecuencia del servicio.

-**visitas de intervención** derivadas de incidencias relevantes acaecidas en los domicilios en relación a la prestación del SAD.

Coordinación tanto con el ICASS como con las empresas prestadoras al objeto de que el servicio cumpla con los requerimientos estipulados en los pliegos de licitación del servicio y los contratos firmados con las adjudicatarias.

#### B. Recursos humanos a emplear en la actividad:

La FCSBS dispone para el desarrollo del conjunto de las actividades de Apoyo a la Autonomía Personal en el entorno familiar, los siguientes recursos:

Tipo de personal	Número	Nº Horas/año
Personal asalariado	8,5	14.535,00
Personal con contrato de servicios	0	
Personal voluntario	0	

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad</b>		
<b>Beneficiarios y/o usuarios</b>	<b>Número</b>	<b>Indeterminado</b>
Personas físicas	1.700	
Personas jurídicas	-	

<b>D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad</b>		
<b>Objetivo</b>	<b>Indicador</b>	<b>Cantidad</b>
Supervisar el servicio, desde su puesta en marcha.	Visita de valoración previa al alta a los domicilios de los usuarios, para supervisar la adecuada puesta en marcha del mismo	700
Realizar el seguimiento del servicio prestado en los domicilios de los usuarios.	Visita de seguimiento ordinario del servicio SAD a los domicilios de los usuarios beneficiarios del mismo, para supervisar su adecuada prestación.	1000
Supervisar el servicio cuando se producen modificaciones sustanciales del PIA	Visita de valoración previa a la efectividad de la modificación del PIA, para supervisar su adecuada implementación.	100
Realizar visitas de intervención en los domicilios	Visita de intervención en los domicilios para solventar incidencias relevantes	50
Coordinar con el ICASS el seguimiento del servicio.	Informe destinado al ICASS en relación a reclamaciones de los usuarios SAD presentadas por escrito ante esta entidad.	15
Coordinar técnicamente con las empresas prestadoras del servicio.	Reuniones periódicas	15

**1.2.- Teleasistencia Domiciliaria (TAD)**  
**Tipo:** Propia  
**Sector:** Social  
**Función:** Otros  
**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cantabria

**A. Descripción detallada de la actividad prevista:**

La FCSBS, como hemos indicado en el punto anterior, actúa como unidad encargada del seguimiento y ejecución del contrato del Servicio de Teleasistencia Domiciliaria y del Servicio de Ayuda a Domicilio del Sistema para la Autonomía y Atención a la Dependencia de la Comunidad Autónoma de Cantabria. La Fundación realiza la supervisión y seguimiento del servicio de Teleasistencia domiciliaria, servicio prestado por la empresa SERVICIOS DE TELEASISTENCIA S.A., empresa que resultó adjudicataria del concurso realizado por el ICASS.

El Servicio de Teleasistencia viene recogido en la *Ley 39/2006, de 14 de diciembre, de Promoción de la Autonomía Personal y Atención a las personas en situación de dependencia* en su artículo 22 y en el artículo 27,2, A) 4º de la *Ley de Cantabria 2/2007, de 27 de Marzo, de Derechos y Servicios Sociales*, que lo describe como un servicio que, mediante un sistema bidireccional de comunicación ininterrumpida, permite a las personas mantener contacto, a través de diferentes medios tecnológicos, con un centro de atención capaz de prestar una respuesta inmediata ante situaciones de emergencia, o de inseguridad, soledad y aislamiento, y al centro de comunicación atender y conocer el estado de la persona usuaria.

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad:**

La FCSBS dispone para el desarrollo del conjunto de las actividades de Apoyo a la Autonomía Personal en el entorno familiar del personal descrito en la actividad 2.1.1:

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

Beneficiarios y/o usuarios	Número	Indeterminado
Personas físicas	3.700	
Personas jurídicas	-	

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad**

Objetivo	Indicador	Cantidad
Realizar el seguimiento y la supervisión del servicio.	Visitas de seguimiento de los técnicos del Dpto. de Dependencia de la FCSBS, a los domicilios de los usuarios que reciben este servicio juntamente con el de ayuda a domicilio	550
Coordinar técnicamente con la empresa prestadora del servicio.	Reuniones periódicas	1

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**1.3. -Servicio de atención a cuidadores en el entorno familiar (SACEF)**

**Tipo:** propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cantabria.

**A. Descripción detallada de la actividad prevista:**

Según establecen los artículos 18.4 de la Ley 39/2006 de Promoción de la Autonomía Personal y Atención a las Personas en situación de Dependencia y el artículo 84.3 de la Ley de Cantabria 2/2007 de Derechos y Servicios Sociales, se promoverán acciones encaminadas a la formación y apoyo a las personas cuidadoras no profesionales que se encuentren atendiendo a personas en situación de Dependencia.

Con la finalidad de prestar apoyos y atención a los cuidadores y dar cumplimiento a lo exigido por la normativa se pone en marcha el Servicio de Apoyo a Cuidadores del Entorno Familiar.

El SACEF es un servicio consistente en visitas programadas a los domicilios de las personas dependientes receptoras de la Prestación Económica para Cuidados en el Entorno Familiar.

Entre sus objetivos están:

- Valorar la calidad de los cuidados a las personas dependientes en el entorno familiar.
- Asesorar y formar a los cuidadores familiares.
- Comunicar posibles incidencias a la Dirección General de Dependencia, Atención Sociosanitaria y Soledad no deseada.
- Coordinarse con los Servicios Sociales de cada municipio y zona básica de salud.

El servicio está incluido en las actuaciones a desarrollar por la Comunidad Autónoma de Cantabria en el Programa Operativo del Fondo Social Europeo Plus (FSE+) 2021-2027 aprobado por la Comisión Europea el 15 de diciembre de 2022, dentro del Objetivo específico: ESO4.11. “Mejorar la igualdad y la oportunidad del acceso a unos servicios de calidad, sostenibles y asequibles, incluidos los servicios que propicien el acceso a la vivienda y unos cuidados centrados en las personas, especialmente la sanidad; modernizar los sistemas de protección social, especialmente el fomento del acceso a la protección social, con una atención particular a los niños y los colectivos desfavorecidos; mejorar la accesibilidad, también para personas con discapacidad, la efectividad y la resiliencia de los sistemas de asistencia sanitaria y de dependencia”.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad.**

El personal para desarrollar el programa SACEF estará formado por una coordinadora, diez técnicos y dos auxiliares administrativos.

Tipo de personal	Número	Nº Horas/año
Personal asalariado	13	22.230,00
Personal con contrato de servicios	0	
Personal voluntario	0	

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

Beneficiarios y/o usuarios	Número	Indeterminado
Personas físicas	9.300	
Personas jurídicas	0	

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad**

Objetivo	Indicador	Cantidad
Prestar apoyo a los cuidadores familiares que cuidan de un familiar que es beneficiario de la PECEF mediante el asesoramiento en los cuidados y el autocuidado.	Visitas ordinarias de los técnicos del Dpto. de Dependencia de la FCSBS, a los domicilios de los usuarios beneficiarios de PECEF	8310
Realizar un seguimiento a los cuidadores familiares que se encuentren con especiales dificultades en el ejercicio de los cuidados o en situación de sobrecarga.	Llamadas de seguimiento a los domicilios en los que se haya detectado alguna incidencia en la visita ordinaria de seguimiento.	150
	Visitas de seguimiento a los domicilios en los que se haya detectado alguna incidencia en la visita ordinaria de seguimiento.	50
Prestar apoyo a los cuidadores que solicitan asesoramiento.	Visitas a instancias del cuidador	20

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

Realizar el seguimiento de la prestación económica para cuidados en el entorno familiar y apoyo al cuidador de beneficiarios derivados por la Dirección General de Dependencia, Atención Sociosanitaria y Soledad no deseada o de los profesionales de los Servicios Sociales de Atención Primaria y del Servicio Cántabro de Salud.	Visitas de seguimiento a instancias de la Dirección General de Dependencia, Atención Sociosanitaria y Soledad no deseada o de los Servicios Sociales de Atención Primaria y del Servicio Cántabro de Salud.	20
Realizar informes de cada visita realizada	Informe de visita de seguimiento	8400
Informar a la Dirección General de Dependencia, Atención Sociosanitaria y Soledad no deseada de aquellas PECEF que no se adecuen a las necesidades del beneficiario	Informes de falta de pertinencia del recurso	30
Coordinar técnicamente el programa con la Dirección General de Dependencia, Atención Sociosanitaria y Soledad no deseada	Reuniones periódicas	4

**2- ATENCIÓN A LA REHABILITACIÓN Y REINSERCIÓN DE DROGODEPENDIENTES.**

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Isla de Pedrosa, Cantabria.

**A. Descripción detallada de la actividad prevista:**

El Consejo de Gobierno con fecha 10 de febrero de 2022 aprobó realizar el Encargo a la Fundación Cántabra para la Salud y el Bienestar social, FSP-MP, para la ejecución de actividades en el Centro de Rehabilitación y Reinserción de Drogodependientes de Pedrosa.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

El Centro de Rehabilitación y Reinserción de Drogodependencias (CRRD) “Isla de Pedrosa”, está dirigido a la atención a personas con problemas relacionados con consumo de sustancias y/o conductas adictivas, tengan o no problemas secundarios asociados al consumo, con la finalidad de su inclusión y rehabilitación social. El centro dispone de plazas en régimen de 24 horas y de régimen de atención diurna o semiambulatorio y ambulatorio

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad:**

Tipo de personal	Número	Nº Horas/año
Personal asalariado	20,41	34.631,10
Personal con contrato de servicios	0	
Personal voluntario	0	

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

Beneficiarios y/o usuarios	Número	Indeterminado
Personas físicas	105	
Personas jurídicas		x

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad**

Objetivo	Indicador	Cantidad
Realizar la desintoxicación de las personas con problemas de adicción a sustancias.	Nº de usuarios que requieren desintoxicación farmacológica	72
Impulsar la ruptura de los hábitos de consumo y refuerzo de la autonomía durante la fase de deshabitación	Nº de intervenciones individuales	2.000
	Nº actividades grupales	190
Facilitar la inclusión social y el reordenamiento familiar en la fase de rehabilitación/reinserción.	Nº de intervenciones individuales	500
	Nº actividades grupales	40

**3- ACTIVIDADES DE SALUD PÚBLICA.**

**3.1.- Atención Preventiva en Drogodependencias en Instituciones Penitenciarias**

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**Lugar de desarrollo de la actividad:** El Dueso, Cantabria.

El 1 de marzo del 2023 se formalizó encargo a Medio Propio por la Consejería de Sanidad a la Fundación Cántabra para la Salud y el Bienestar Social, FSP-MP, para la ejecución de actividades en el ámbito de las drogodependencias en Cantabria.

La intervención en drogodependencias en Instituciones Penitenciarias, se realiza mediante un programa terapéutico con objetivos de inserción social, dirigido a la población reclusa del penal de El Dueso.

La actividad comienza con la información y la oferta de tratamiento a los internos, continúa con una valoración personalizada de los internos que soliciten ser atendidos, para posteriormente derivarlos al programa adecuado.

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad:**

Tipo de personal	Número	Nº Horas/año
Personal asalariado	0,5	900,00
Personal con contrato de servicios	0	
Personal voluntario	0	

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

Beneficiarios y/o usuarios	Número	Indeterminado
Personas físicas	80	
Personas jurídicas		x

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad**

Objetivo	Indicador	Cantidad
Apoyar a las Instituciones Penitenciarias en la intervención en programas de drogodependencias para reclusos.	Informar a los nuevos internos, sobre las alternativas y tratamientos existentes	80
Facilitar la adquisición de estrategias, para la modificación de conductas	Intervención psicoterapéutica individual y grupal	80

**3.2.- Prevención del Tabaquismo**

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cantabria.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**A. Descripción detallada de la actividad prevista:**

La FCSBS colabora en el desarrollo del Plan de Prevención y Control del Tabaquismo en Cantabria, este programa realiza actividades formativas dirigidas a diferentes grupos profesionales, realiza estudios, jornadas y distinto material divulgativo sobre el abordaje del tabaquismo, organiza actividades conmemorativas del día mundial sin tabaco, promueve el abandono del consumo de tabaco.

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad:**

Tipo de personal	Número	Nº Horas/año
Personal asalariado	2	3.420
Personal con contrato de servicios	0	
Personal voluntario	0	

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

Beneficiarios y/o usuarios	Número	Indeterminado
Personas físicas		x
Personas jurídicas		x

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad**

Objetivo	Indicador	Cantidad
Disminuir la prevalencia de conductas adictivas	Número de campañas para sensibilizar a la población en conductas adictivas	2
	Nº de materiales editados	3
	Nº de personas fumadoras incluidas en los programas de cesación del tabaquismo en AP	1000
	Nº de personas a las que se da consejo sobre consumo de riesgo de alcohol en AP	300
Prevenir el inicio de conductas adictivas	Número de profesionales de la educación que participan en programas de formación	300
Facilitar y reforzar la formación sobre el abordaje de conductas adictivas	Profesionales sanitarios en Atención Primaria que participan en el programa de formación	600
	Profesionales sanitarios de especializada que participan en el programa de formación	200
	Número de ediciones plataforma Sofos	2
	Número de talleres presenciales para abordaje grupal	6
	Número de sesiones clínicas	2
	Número de jornadas	2
	Número de asistentes a las jornadas	100

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

Reducir la exposición ambiental de las emisiones de tabaco y productos relacionados en espacios públicos y privados y reducir la huella ecológica.	Nº de centros sanitarios adheridos a la Red Cántabra de Centros sanitarios sin Humo	46
	Nº de familias que participan en el programa de hogares libres de humo	20
	Nº de playas señalizadas con la prohibición de fumar	90
	Nº de campañas de sensibilización de espacios sin humo	1
Potenciar la coordinación y establecimiento de alianzas	Nº de reuniones del Grupo de Responsables de Tabaquismo	4
	Nº de actividades internacionales en las que se ha participado	5

#### 4- VIVIENDAS SUPERVISADAS.

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cantabria.

##### A. Descripción detallada de la actividad prevista:

El 23 de febrero de 2011, el ICASS encomendó a la **FCSBS** el servicio de alojamientos supervisados para personas con enfermedad mental grave, con un grado suficiente de autonomía que les permita el desenvolvimiento en la comunidad de forma independiente.

Para el desarrollo de esta actividad, la **FCSBS** dispone de dos viviendas, cada una con cinco plazas disponibles, repartidas independientemente para hombres y mujeres y atendidas por una educadora. Se pretende proporcionar un recurso de alojamiento, convivencia y soporte lo más normalizado posible que facilite el mantenimiento en la comunidad en las mejores condiciones de autonomía y calidad de vida, así como promover y posibilitar el proceso de rehabilitación psicosocial e integración comunitaria de cada usuario/a.

##### B. Recursos humanos a emplear en la actividad:

Tipo de personal	Número	Nº Horas/año
Personal asalariado	1,5	2.238,73
Personal con contrato de servicios	0	
Personal voluntario	0	

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad:**

Beneficiarios y/o usuarios	Número	Indeterminado
Personas físicas	10	
Personas jurídicas		x

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad:**

Objetivo	Indicador	Cantidad
Facilitar un recurso social comunitario normalizado para personas con enfermedad mental grave.	Supervisión de actividades de la vida diaria.	260
Promover el proceso de rehabilitación psicosocial e integración comunitaria.	Actividades de integración	190

**5.- SERVICIOS DE HOSTELERÍA EN CENTROS SOCIALES DE MAYORES Y OTROS CENTROS DE ATENCIÓN A MAYORES.**

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cantabria.

**A. Descripción detallada de la actividad prevista:**

Con fecha 25 de noviembre de 2021 se aprueba en Consejo de Gobierno el Encargo a Medio Propio, Fundación Cántabra para la Salud y el Bienestar Social, FSP-MP, la prestación y gestión del servicio de cafetería en Centros Sociales de Mayores y otros Centros de Atención a Mayores, dependientes del Instituto Cántabro de Servicios Sociales, organismo autónomo adscrito a la Consejería de Empleo y Políticas Sociales. Estos centros sociales son lugares de reunión y de actividades diversas, entre cuyas finalidades está la de potenciar la participación y el desarrollo de las personas dentro de la sociedad. Los centros son los siguientes:

CAFETERIAS DE CENTROS DE MAYORES Y DE RESIDENCIAS DE MAYORES:

- C.M. ASTILLERO
- C.M. CAMARGO
- C.M. CAÑADÍO
- C.M. GRAL DAVILA
- C.M. REINOSA
- C.M. TORRELAVEGA.
- C.M. SUANCES
- RESIDENCIA DE CUETO.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad:**

Tipo de personal	Número	Nº Horas/año
Personal asalariado	14,83	26.161,78
Personal con contrato de servicios	0	
Personal voluntario	0	

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad:**

Beneficiarios y/o usuarios	Número	Indeterminado
Personas físicas	El número de socios de los Centros es aproximado 40.000.	
Personas jurídicas	8	

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad:**

Objetivo	Indicador	Cantidad
Prestar el servicio de hostelería en centros de mayores y residencia de mayores.	Atención a los usuarios	El número de socios de los Centros es aprox. de 40.000

Beneficiarios y/o usuarios	Número	Indeterminado
Personas físicas	22.000	
Personas jurídicas		x

**6.- SOPORTE FUNCIONAL A LAS APLICACIONES INFORMÁTICAS DEL ICASS**

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cantabria.

**A. Descripción detallada de la actividad prevista:**

Con fecha 5 de agosto de 2021, el Consejo de Gobierno aprobó el Encargo a Medio Propio Fundación Cántabra para la Salud y el Bienestar, la prestación del servicio de coordinación funcional para determinadas aplicaciones informáticas del Instituto Cántabro de Servicios Sociales.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad:**

Tipo de personal	Número	Nº Horas/año
Personal asalariado	1	1.800,00
Personal con contrato de servicios	0	
Personal voluntario	0	

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad:**

Beneficiarios y/o usuarios	Número	Indeterminado
Personas físicas	Trabajadores del ICASS	x
Personas jurídicas	1	

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad:**

Objetivo	Indicador	Cantidad
Coordinación y gestión funcional de las aplicaciones del ICASS	Resolución de incidencias de carácter funcional que se generen entre los usuarios del ICASS	Indeterminada

**7.- FORMACIÓN**

**7.1.- Acciones formativas de inserción y reinserción laboral**

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Isla de Pedrosa, Cantabria.

**A. Descripción detallada de la actividad prevista:**

La FCSBS pretende mantener para el 2024 las actividades de formación dirigidas a desempleados que les capacite para el desempeño cualificado de las diversas profesiones, el acceso al empleo y la participación activa en la vida social, cultural y económica.

Dentro de estas actividades de formación tendrán especial preferencia las personas con discapacidad, así como aquellas en riesgo de exclusión social y para ello se emprenderán acciones de inserción y reinserción laboral.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad:**

Tipo de personal	Número	Nº Horas/año
Personal asalariado	1	1.710,00
Personal con contrato de servicios	0	
Personal voluntario	0	

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad:**

Beneficiarios y/o usuarios	Número	Indeterminado
Personas físicas	30	Desempleados/as
Personas jurídicas		

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad:**

El objetivo de la actividad es mejorar la cualificación y las posibilidades de empleo de las personas desempleadas, mediante la realización de programas de formación en colaboración con el Servicio Cántabro de Empleo.

Objetivo	Indicadores	Valor propuesto
Acción formativa: Atención Sociosanitaria a Personas Dependientes en Instituciones Sociales	Nº de alumnos/as	15
Acción formativa: promoción e intervención socioeducativa a personas con discapacidad.	Nº de alumnos /as	15

**7.2.- Programa Talento Joven.**

**Tipo:** Propia

**Sector:** Social

**Función:** Otros

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Isla de Pedrosa, Cantabria.

**A.- Descripción detallada de la actividad prevista.**

Por acuerdo de Consejo de Gobierno de fecha 10 de Diciembre de 2021, se concede la subvención solicitada para el programa Talento Joven con el objetivo de impartir dos certificados de profesionalidad dentro de este programa, el de Actividades Auxiliares en Viveros, Jardines y Centros de Jardinería y el de Atención Sociosanitaria a Personas

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

Dependientes en Instituciones Sociales. El programa tiene prevista su finalización el 31 de mayo del 2024.

Las Escuelas de Talento Joven son un programa de formación en alternancia con el empleo que forma parte de la denominada formación dual del ámbito laboral. Tienen como objetivo mejorar la empleabilidad de personas jóvenes desempleadas menores de 30 años, con la finalidad de facilitar su inserción laboral.

**B. Recursos humanos a emplear en la actividad:**

Tipo de personal	Número	Nº Horas/año
Personal asalariado	30	19.687,50
Personal con contrato de servicios	0	
Personal voluntario	0	

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

Beneficiarios y/o usuarios	Número	Indeterminado
Personas físicas	26	Desempleados/as
Personas jurídicas		

**D. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad.**

Objetivo	Indicadores	Valor propuesto
CP Actividades Auxiliares en Viveros, Jardines y Centros de jardinería.	Nº de beneficiarias/os.	11
CP Atención Sociosanitaria a Personas Dependientes en Instituciones Sociales.	Nº de beneficiarias/os	15

- **Memoria de las principales actuaciones de la entidad.**  
Presupuesto de Capital. El programa de inversiones se tratará de forma específica en el punto siguiente.
- **Programa de inversiones.**

Están previstas inversiones para el desarrollo continuo de los fines fundaciones aprobados en el Plan de Actuación para cada ejercicio. Se estiman suficientes aproximadamente 55.000,00 euros/año a ser incorporados como bienes de inmovilizado.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

Esta entidad se financia exclusivamente de recursos públicos vía facturación al Gobierno y al ICASS (encargos a medios propios de los siguientes servicios: CRRD, soporte funcional a las aplicaciones informáticas del ICASS, responsable contratos TAD y SAD, gestión de las cafeterías de los C.S.M., programa drogodependencias y tabaquismo y encomienda viviendas supervisadas.), y mediante aportaciones dinerarias nominativas reconocidas en los presupuestos de la CA de Cantabria.

Se exceptúa de lo anterior, los copagos directamente facturados a los beneficiarios del programa vivienda supervisadas; así como la actividad de hostelería en cafeterías de los Centros Sociales de Mayores dependientes del Gobierno de Cantabria.

Por otra parte, la Fundación tiene la intención de renovar la póliza de crédito que mantiene con el Instituto de Finanzas de Cantabria (ICAF). La actual tiene un límite de crédito de 400.000,00 € y para el 2024 la previsión es mantener ese importe.

#### GASTOS DE PERSONAL

La plantilla de personal actualmente en la Fundación, está compuesta por 112 trabajadores, de los cuales 52 son fijos y 60 temporales.

En cuanto a las variaciones en la dimensión de la plantilla, en relación con la plantilla actual, se ha previsto en el Plan de Actuación para el 2024, las siguientes contrataciones temporales:

- 1 Sustituto/a Técnico/a Sociosanitario (4 meses, vacaciones de titulares)
- 1 Sustituto/a Enfermera (1 mes, vacación titular)
- 2 Sustituto/a Camareros/as (9 y 7 meses, vacaciones de titulares)
- 2 Técnicos SACEF (hasta fin de programa)
- 

El incremento medio retributivo previsto para la previsión del año 2024 / 2026 se ha estimado en un incremento salarial del 2%-2,5%.

#### AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS

No está previsto la concesión de ayudas monetarias y no monetarias por parte de la Fundación.

#### SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD

No está previsto la concesión de subvenciones por parte de la Fundación.

#### SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN

No están previstas subvenciones a la explotación.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO**

No se prevé la adquisición de inmovilizado financiero.

**APORTACIONES**

No se prevé recibir aportaciones de Capital.

**SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**

Para el ejercicio 2024, se consignarán en los presupuestos de la CA de Cantabria las siguientes aportaciones nominativas:

ESTRUCTURA ORGÁNICA	PROGRAMA	IMPORTE 2024	ORGANISMO
16.00.231A.442.02	ICASS GASTOS CORRIENTES	1.350.000,00 €	ICASS
16.00.231A.742.02	ICASS INVERSIONES	55.000,00 €	ICASS
13.00.241A.442.02	FORMACIÓN	75.300,00 €	SERV.CÁNTABR O EMPLEO
<b>TOTALES</b>		<b>1.480.300,00 €</b>	

Para los ejercicios 2025 y 2026, se estima que sería necesario consignar, en los PGCA, las siguientes aportaciones dinerarias nominativas:

PROGRAMA	ESTIMACIÓN 2025	ESTIMACIÓN 2026
GASTOS CORRIENTES ICASS	1.415.000,00 €	1.415.000,00 €
INVERSIONES ICASS	55.000,00 €	55.000,00 €
GASTO CORRIENTE POLÍTICAS SOCIALES (FORMACIÓN)	75.300,00 €	75.300,00 €
<b>TOTALES</b>	<b>1.545.300,00 €</b>	<b>1.545.300,00 €</b>

**DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**

A finales del 2021 el Servicio Cántabro de Empleo de la Consejería de Empleo y Políticas Sociales concedió una subvención a la Fundación para el programa Talento Joven por importe de 859.721,40 €. Se solicitó una prórroga para su inicio y comenzó en diciembre del 2022 y está previsto que finalice el 31 de mayo del 2024.

El detalle de la misma se especifica en el cuadro siguiente:

ESTRUCTURA ORGÁNICA	PROGRAMA	IMPORTE	ORGANISMO
13.00.241A.448.03	TALENTO JOVEN	859.721,40 €	SERVICIO CÁNTABRO DE EMPLEO

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

#### FINANCIACIÓN AJENA

Se prevé renovar la póliza de crédito que mantiene actualmente la Fundación con el Instituto de Finanzas de Cantabria (ICAF) con el límite de 400.00,00 €

#### DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES

Este año 2023 se prevé tener un excedente negativo debido principalmente a la baja del edificio de cocinas debido a las obras de adaptación del mismo para adecuarse a aulas de formación y oficinas. En el período 2024-2026, con los datos disponibles a la fecha, se continuaría con una situación de fondos propios negativos que deberán reestructurarse con el objeto de restablecer el equilibrio económico-financiero de la entidad.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, MEDIO PROPIO

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, MEDIO PROPIO.**

FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD

1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.

Según el artículo 1 de sus Estatutos, con la denominación “Fundación del Sector Público Centro Tecnológico en Logística Integral Cantabria, M.P.” se constituye una organización de naturaleza fundacional perteneciente al sector público de la Comunidad Autónoma de Cantabria, sin fin de lucro, cuyo patrimonio se encuentra afectado, de forma duradera, a la realización de los fines de interés general propios de la institución. CTL Cantabria es un medio propio y servicio técnico de la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria y de los poderes adjudicadores dependientes de ésta para las actividades de su objeto social, por lo que, a efectos contractuales, sus relaciones con los poderes adjudicadores de los que es medio propio y servicio técnico tienen naturaleza instrumental y no contractual, articulándose a través de encargos de los regulados en los artículos 32 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público y 91 de la Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria y, con carácter general, en cualquier otra norma que los discipline. El encargo deberá ser objeto de formalización en un documento que será publicado en el perfil del contratante del Gobierno de Cantabria y en el portal de transparencia. El documento de formalización establecerá el plazo de duración del encargo. Los encargos a medio propio resultarán de ejecución obligatoria para la Fundación de acuerdo con las instrucciones fijadas por el encargante y su retribución se fijará por referencia a tarifas aprobadas por éste. CTL Cantabria no podrá participar en licitaciones públicas convocadas por poderes adjudicadores de los que sea medio propio, sin perjuicio de que, cuando no concurra ningún licitador, pueda encargársele la ejecución de la prestación objeto de las mismas”.

Según el artículo 3 de sus estatutos, la Fundación se regirá por la voluntad de su fundador, por sus Estatutos, por las normas y disposiciones que, en interpretación y desarrollo de los mismos, establezca el Patronato y, en todo caso, por las disposiciones legales vigentes.

En relación con el artículo mencionado en el párrafo anterior, cabe señalar que se ha producido una modificación de los Estatutos de la Fundación habiendo sido aprobada por Decreto 152/2023, de 21 de septiembre. Dicha modificación surge de la necesidad tanto de actualizar los fines de la Fundación, como de la obligación de adaptar determinados aspectos de sus Estatutos a la regulación contenida en la Ley 5/2018, de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria. Concretamente, los artículos modificados han sido los siguientes:

Artículo 6 “Fines”

Artículo 12 “Composición del Patronato”

Artículo 23 “Obligaciones del Patronato y responsabilidad de los patronos”

## 2.- Objeto social y fines de la Entidad.

De acuerdo con el artículo 6 de sus estatutos, la Fundación tiene por fines, con carácter general, el fomento y la práctica de la investigación científica, el desarrollo tecnológico, el asesoramiento técnico, la innovación tecnológica, la transferencia de tecnología, la formación e información tecnológica, el desarrollo de la sociedad de la información, la promoción e investigación medioambiental y la divulgación técnica en logística integral de los sectores del transporte de viajeros y mercancías en general y especialmente en las actividades donde interviene la logística portuaria y aeroportuaria, con el objetivo de mejorar la competitividad empresarial, optimizar la cadena logística, facilitar el desarrollo de cadenas de transporte intermodal, contribuir a la generación de conocimiento y desarrollo de recursos humanos cualificados en el sector.

Será asimismo fin de la Fundación articular la cooperación entre las administraciones y los entes públicos y privados en el sector de transporte de viajeros y potenciar el uso del transporte público, el establecimiento, digitalización y gestión de un sistema tarifario integrado, el desarrollo tecnológico y la sostenibilidad e interoperabilidad en el sistema de transporte de viajeros en Cantabria.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

Así como el fomento y práctica de cuantas acciones actúen en relación directa o indirecta con el fomento del transporte y contribuyan a la promoción de la Comunidad Autónoma de Cantabria.

Según el artículo 7 de sus estatutos, para el cumplimiento de sus fines, la fundación puede realizar entre otras, las siguientes actividades:

- Gestión de centros propios.
- Concesión de ayudas económicas.
- Subvenciones a instituciones.
- Participación en el desarrollo de las actividades de otras entidades que realicen actividades coincidentes o complementarias con las de la propia Fundación.
- Promoción del progreso, desarrollo e innovación tecnológica del sector del transporte. A este respecto, la Fundación desarrollará sus actividades atendiendo las necesidades tecnológicas del tejido empresarial, por medio de proyectos de investigación básica y aplicada; desarrollo e innovación tecnológica y gestión de ésta; prestación de servicios tecnológicos avanzados (calidad, organización de la producción, difusión científico-tecnológica, información, documentación, diseño, medio ambiente, ensayos y análisis de laboratorio, transporte, seguridad, comercio electrónico, logística y otros), análisis de oferta-demanda tecnológica, transferencia tecnológica y de resultados de investigación, asesoramiento y consultoría tecnológica, diagnósticos y auditorías tecnológicas, pruebas, prototipos, ensayos y plantas piloto, normalización, certificación y estandarización, formación de recursos humanos a través de doctorados, másters, postgrados, intercambios formativos, movilidad de investigadores, cursos, seminarios y jornadas; legislación observatorios (de mercado, legislativo y otros), vigilancia y prospectiva, cooperación tecnológica europea e internacional, y en general todo tipo de actividades necesarias para la consecución de los fines de la fundación.
- Colaboración con la Administración y otras instituciones públicas o privadas, nacionales o extranjeras, en el desarrollo de programas y actividades de apoyo a la innovación y a la mejora de la competitividad de las empresas de transporte de viajeros y mercancías, cuyos fines sean similares a los de la fundación CTL Cantabria.

- Recopilación y divulgación de información a través de bibliografía, publicaciones y demás material informativo.
- Prestación de servicios con carácter general a las empresas del sector, tanto en asistencia tecnológica como formativa, facilitando su participación en los órganos de gobierno de la Fundación CTL Cantabria.
- Realización de estudios, informes, proyectos y asesoramiento sobre normas y especificaciones del sector transporte de mercancías y la logística.
- Desarrollo y presentación de proyectos, concursos o licitaciones con financiación privada o de las Administraciones Públicas.
- La participación en entidades mercantiles que exploten los resultados de la investigación científica, desarrollo tecnológico y proyectos de innovación, en las que no se responda personalmente de las deudas sociales.
- Podrá ejercer explotaciones económicas coincidentes con el objeto y finalidad de la Fundación.
- En general, la realización de cuantas actividades le sean encargadas por la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria, dentro del objeto y fines de la Fundación.

3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

La Fundación CTL Cantabria fue creada mediante Decreto 63/2005, de 19 de mayo, con la participación exclusiva del Gobierno de Cantabria en su dotación patrimonial inicial. No se ha producido ninguna variación ni en la participación ni en el importe del patrimonio social de la Fundación.

4.- Conjunto de entidades de la consolidación.

La Fundación CTL no presenta sus Presupuestos de explotación y capital de forma consolidada con ninguna entidad.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>			
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024- 2026</b>			
<b>ENTIDAD: FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, M.P.</b>			
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2022 (LIQUIDACIÓN)</b>			
<i>Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2022 aprobados en su día.</i>			
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN 2022</b>	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>IMPORTE REALIZADO</b>	<b>DESVIACIÓN</b>
INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	6.926.421,00	3.676.419,52	-3.250.001,48
GASTOS POR AYUDAS Y OTROS	-2.961.162,00	-2.330.863,36	-630.298,64
APROVISIONAMIENTOS	-3.201.826,00	-698.744,65	-2.503.081,35
OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	0,00	0,00	0,00
GASTOS DE PERSONAL	-638.373,00	-576.594,73	-61.778,27
OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	-125.060,00	-70.216,78	-54.843,22
AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO	-54.513,00	-42.240,97	-12.272,03
IMPUTACION DE SUBV. DE INMOV. FINANC.	54.513,00	42.240,97	-12.272,03
EXCESOS DE PROVISIONES	0,00	0,00	0,00
OTROS RESULTADOS	0,00	0,00	0,00
<b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
INGRESOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00
<b>EXCEDENTE DE LAS OP. FINANCIERAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
<b>EXCEDENTE EJERCICIO PROC. OP. CONTINUADAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>VARIACION PN RECONOCIDA EXC. EJ.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
INGRESOS Y GASTOS IMPUT. DIRECT. PN	10.519.901,00	3.882.894,75	
<b>VARIACION PN POR I y G RECONOC. DIRECT. PN</b>	<b>10.519.901,00</b>	<b>3.882.894,75</b>	
RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE EJERC.	-9.474.146,00	-2.841.895,05	
<b>VARIACION PN POR RECLASIF. EXCEDENTE EJ</b>	<b>-9.474.146,00</b>	<b>-2.841.895,05</b>	
<b>VARIACION PN POR I y G IMPUTADOS DIRECT. PN</b>	<b>1.045.755,00</b>	<b>1.040.999,70</b>	
<b>OTRAS VARIACIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>-61.891,80</b>	
<b>RESULTADO TOTAL, VARIAC. PATRIM. NETO EJERC.</b>	<b>1.045.755,00</b>	<b>979.107,90</b>	

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

PRESUPUESTO DE CAPITAL 2022	PRESUPUESTO	IMPORTE REALIZADO	DESVIACIÓN
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES IMPUESTOS	0,00	0,00	0,00
AJUSTES DEL RESULTADO	-6.609.971,00	-3.350.579,84	-3.259.391,16
CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE	-152.587,00	-1.587.881,20	-1.435.294,20
OTROS FLUJOS DE EFECTIVO	0,00	0,00	0,00
<b>FLUJOS EFECTIVO ACTIV. EXPLOTACIÓN</b>	<b>-6.762.558,00</b>	<b>-4.938.461,04</b>	
PAGOS POR INVERSIONES	-1.377.776,00	-14.694,64	-1.363.081,36
<b>FLUJOS EFECTIVO ACTIV. DE INVERSIÓN</b>	<b>-1.377.776,00</b>	<b>-14.694,64</b>	
COBROS Y PAGOS POR INSTR. PATRIMONIO	10.519.901,00	3.882.894,75	-6.637.006,25
COBROS Y PAGOS POR INSTR. PASIVO FIN.	-2.809.663,00	489.033,96	3.298.696,96
<b>FLUJOS EFECTIVO ACTIV. FINANCIACIÓN</b>	<b>7.710.238,00</b>	<b>4.371.928,71</b>	
<b>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA EFECTIVO</b>	<b>-430.096,00</b>	<b>-581.226,97</b>	
Efectivo o equivalentes al comienzo ejercicio	547.126,00	951.614,24	
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	424.608,00	370.387,27	

*Explica las principales causas de tales desviaciones*

Las desviaciones en el presupuesto de explotación están motivadas, por un lado, en una menor ejecución del “Acuerdo de Colaboración para el establecimiento de sinergias entre el fomento del transporte intermodal y la promoción turística de Cantabria” y por otro, en el propio desarrollo del instrumento para dar cumplimiento a los hitos y objetivos marcados en el Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>			
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 - 2026</b>			
<b>ENTIDAD: FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, M.P.</b>			
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (AVANCE)</b>			
<i>Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.</i>			
<b>PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN 2023</b>	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>IMPORTE REALIZADO</b>	<b>DESVIACIÓN</b>
INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	4.891.269,69	3.547.549,25	-1.343.720,44
GASTOS POR AYUDAS Y OTROS	-2.983.030,25	-2.010.606,48	-972.423,77
APROVISIONAMIENTOS	-1.226.009,00	-797.338,31	-428.670,69
OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	0,00	0,00	0,00
GASTOS DE PERSONAL	-622.491,34	-664.138,78	41.647,44
OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	-59.739,10	-75.465,68	15.726,58
AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO	-53.754,00	-47.374,57	-6.379,43
IMPUTACION DE SUBV. DE INMOV. FINANC.	53.754,00	47.374,57	6.379,43
OTROS RESULTADOS	0,00	0,00	0,00
<b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
INGRESOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00
<b>EXCEDENTE DE LAS OP. FINANCIERAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
<b>EXCEDENTE EJERCICIO PROC. OP. CONTIN.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIACION PN RECONOCIDA EXC. EJ.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
INGRESOS Y GASTOS IMPUT. DIRECT. PN	3.391.970,75	3.387.129,75	
<b>VARIACION PN POR I y G RECONOC. DIRECT. PN</b>	<b>3.391.970,75</b>	<b>3.387.129,75</b>	
RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE EJERC.	-3.445.723,91	-2.530.677,53	
<b>VARIACION PN POR RECLASIF. EXC. EJ</b>	<b>-3.445.723,91</b>	<b>-2.530.677,53</b>	
<b>VARIACION PN POR I y G IMPUTADOS DIRECT. PN</b>	<b>-53.753,16</b>	<b>856.452,22</b>	
<b>OTRAS VARIACIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>RESULTADO TOTAL, VARIAC. PATRIM. NETO EJERC.</b>	<b>-53.753,16</b>	<b>856.452,22</b>	

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

PRESUPUESTO DE CAPITAL 2023	PRESUPUESTO	IMPORTE REALIZADO	DESVIACIÓN
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES IMPUESTOS	0,00	0,00	0,00
AJUSTES DEL RESULTADO	-4.649.244,00	-3.305.523,35	-1.343.720,65
CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE	-526.345,00	-198.149,06	328.195,94
OTROS FLUJOS DE EFECTIVO	0,00	0,00	0,00
<b>FLUJOS EFECTIVO ACTIV. EXPLOTACIÓN</b>	<b>-5.175.589,00</b>	<b>-3.503.672,41</b>	<b>-1.671.916,59</b>
PAGOS POR INVERSIONES	0,00	-28.960,07	28.960,07
<b>FLUJOS EFECTIVO ACTIV. DE INVERSIÓN</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.960,07</b>	
COBROS Y PAGOS POR INSTR. PATRIMONIO	3.391.970,00	3.387.129,75	-4.840,25
COBROS Y PAGOS POR INSTR. PASIVO FIN.	1.257.274,00	822.220,39	-435.053,61
<b>FLUJOS EFECTIVO ACTIV. FINANCIACIÓN</b>	<b>4.649.244,00</b>	<b>4.209.350,14</b>	<b>439.893,86</b>
<b>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA EFECTIVO</b>	<b>-526.345,00</b>	<b>676.717,66</b>	
Efectivo o equivalentes al comienzo ejercicio	935.925,00	370.387,27	
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	409.580,00	1.047.104,93	

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

Las desviaciones en el presupuesto de explotación están motivadas, por un lado, en una menor ejecución del “Acuerdo de Colaboración para el establecimiento de sinergias entre el fomento del transporte intermodal y la promoción turística de Cantabria” derivada de los plazos de los procesos administrativos de contratación y por otro, en el propio desarrollo del instrumento para dar cumplimiento a los hitos y objetivos marcados en el Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024- 2026</b>
<b>ENTIDAD: FUNDACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO CENTRO TECNOLÓGICO EN LOGÍSTICA INTEGRAL CANTABRIA, M.P.</b>
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (PREVISIÓN)</b>
<p><i>Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.</i></p> <p>No aplica.</p> <p><i>Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.</i></p> <p>Las líneas estratégicas de la entidad se enmarcan dentro de dos áreas tecnológicas: transporte/movilidad y logística, y sociedad de la información y telecomunicaciones.</p> <p>Dentro de la primera área de actuación, la Fundación colabora activamente con la Dirección General de Transportes y Comunicaciones con el objetivo de establecer una Red de transporte en Cantabria de calidad, moderna, sostenible y accesible. Asimismo, trata de optimizar la cadena logística, facilitar el desarrollo de cadenas de transporte intermodal y contribuir al desarrollo de la capacidad de innovación tecnológica del sector transporte y la movilidad.</p> <p>Entre las actuaciones estratégicas dentro de esta línea destacan aquellas englobadas en proyectos competitivos en los que participa la Fundación, y los Programas de “Fomento del Transporte de Interés Público Suprarregional” y de “Ordenación y Promoción del Transporte y las Telecomunicaciones”, así como la implementación de acciones concretas dentro del ámbito de la Tarjeta Sin Contacto para el Transporte en Cantabria para la Implantación de un Sistema Unificado de Pago Integrado.</p> <p>Referente a la segunda área de actuación centrada en las Telecomunicaciones y el desarrollo de la Sociedad de la Información, persigue la difusión y el fomento del uso de las telecomunicaciones entre los ciudadanos de Cantabria, así como el desarrollo tecnológico regional y el acercamiento a los ciudadanos de sus</p>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

oportunidades como instrumentos de vertebración social y territorial. Entre las actuaciones estratégicas dentro de esta línea destacan la implementación de acciones concretas dentro del ámbito audiovisual y la Red de Telecentros Conecta Cantabria Digital y el Programa de “Ordenación y Promoción del Transporte y las Telecomunicaciones”.

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

No aplica.

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad y programa de inversiones.*

1.- Programa “Ordenación y Promoción del Transporte y las Telecomunicaciones”:

UNIDAD de ACTUACIONES	GASTO/INVERSIÓN TOTAL
<p><b>ORDENACIÓN Y PROMOCIÓN DEL TRANSPORTE Y LAS TELECOMUNICACIONES</b></p> <p>Actuaciones que generen actividad económica y social, promocionando la realización de trabajos de investigación y desarrollo, asistencia y transferencia de tecnología y formación, que tienen como objetivos contribuir a la innovación y el fomento del transporte, de las telecomunicaciones y de la sociedad de la información en Cantabria.</p>	
<b>TOTAL</b>	<b>313.500,00 €</b>

2.- Programa “Fomento del Transporte de Interés Público Suprarregional”

UNIDAD de ACTUACIONES	GASTO/INVERSIÓN TOTAL
<p><b>FOMENTO DEL TRANSPORTE DE INTERÉS PÚBLICO SUPRARREGIONAL</b></p> <p>Establecimiento de sinergias entre el fomento del transporte intermodal y la promoción turística de Cantabria. Fomento del transporte marítimo, aéreo, ferroviario y carretera.</p>	
<b>TOTAL</b>	<b>3.090.000,00 €</b>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

3.- Programa “Mecanismo de Recuperación y Resiliencia (MRR)”:

UNIDAD de ACTUACIONES	GASTO/INVERSIÓN TOTAL
<p><b>MECANISMO DE RECUPERACIÓN Y RESILIENCIA (MRR)</b></p> <p>Actuaciones para la capacitación digital de la ciudadanía y reducción de la brecha digital de género, poniendo énfasis en colectivos en riesgo de exclusión digital, como son las personas mayores, personas con bajos niveles de renta, de zonas no urbanas o con bajo nivel educativo, en el marco de la inversión C19.I1 “Competencias digitales transversales” del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.</p>	455.589,21
<p>Digitalización y sostenibilidad del transporte de viajeros en Cantabria” Sistema Unificado de Pago Integrado Transporte Regional en el transporte público de viajeros de Cantabria”.</p> <p>Proyectos de inversión que contribuirán al objeto de creación o funcionamiento de zonas de bajas emisiones en los entornos metropolitanos o a la transformación digital o sostenible del transporte. Así como, proyectos de digitalización de los servicios administrativos, en relación con el transporte de viajeros por carretera. Dentro del marcos de inversión C1.I.1.A1. “Transformación movilidad entornos metropolitanos”, así como del C6.I.4.A2 “Digitalización en ámbitos CCAA” del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.</p>	2.644.654,08
<b>TOTAL</b>	<b>3.100.243,29</b>

4.- Encargo a medio propio “CONECTA CANTABRIA DIGITAL”

Eje de Actuación Núm. 1: Análisis y diagnóstico digital para la mejora continua.

Se trata de un paso inicial y que supone la base de funcionamiento de CONECTA CANTABRIA DIGITAL: escuchar y dialogar para poder planificar y actuar. Se trata de detectar los puntos clave de la brecha digital existente en las diversas zonas de la región, de cara a su análisis y la elaboración de propuestas de reducción de la citada brecha:

- Constitución de grupos de opinión o living labs, donde los usuarios se vinculen con los proyectos y aporten valor en términos de expectativas, usabilidad, rentabilidad, calidad, etc.
- Diseño, puesta a disposición y análisis de cuestionarios para recabar la información necesaria, bien on-line o presencial.
- Acciones de benchmarking, bien dentro de CONECTA CANTABRIA, o bien

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

con otras iniciativas similares a nivel suprarregional.

- Apoyo a inspecciones y comprobaciones técnicas: cobertura de tecnologías, despliegues de red, acceso efectivo a servicios digitales y audiovisuales, etc.

Eje de Actuación Núm. 2: Transferencia de conocimiento.

Este eje cardinal se centra en la potenciación de las aptitudes de los usuarios para desenvolverse en el mundo digital, con el objetivo de convertirse en ciudadanos o empresarios competitivos, sin importar su lugar de residencia.

- Facilitar a los usuarios herramientas adecuadas para la capacitación permanente en materia de DIGITALIZACIÓN, orientadas a la diversidad de perfiles y con especial incidencia en los colectivos en riesgo de exclusión. Mantener actualizados los dispositivos, el software y el resto de elementos que intervienen en el proceso de aprendizaje y capacitación digital en general.
- Diseño y construcción de programas formativos ajustados a las necesidades detectadas en el diagnóstico previo:
  - Conocimiento y evaluación del software y material necesario para la formación.
  - Búsqueda de profesorado para formación “in situ” en áreas especializadas digitales.
  - Adquisición de material de ayuda a la enseñanza (proyector, dispositivos móviles, etc.)
- Favorecer la empleabilidad de las personas gracias a los programas de formación y adquisición de competencias/habilidades e-skill (capacidades digitales).
- Simulación acciones de la vida cotidiana interactuando con la tecnología y las aplicaciones inteligentes emergentes, por ejemplo, a través del uso de servicios digitales. Enriquecer la formación con herramientas complementarias como son los servicios digitales en la nube (plataforma e-learning).
- Redacción de informes y documentación técnica “ad hoc” en relación a la capacitación digital y nueva Red CONECTA.
- Construir una comunidad, bien presencial o virtual para la compartición de dudas concretas, fomentar relaciones o grupos de trabajo entre los usuarios a fin

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

de poder desarrollar un aprendizaje colaborativo que no ocurre habitualmente.

Eje de Actuación Núm. 3: Conservar y actualizar el know-how generado en CONECTA CANTABRIA.

La potencia de un instrumento como la red CONECTA CANTABRIA reside en el bagaje acumulado a lo largo de los años, la continua adaptación y evolución que demandan los ciudadanos que participan y la proximidad que se les trasmite.

En este sentido, la herramienta más adecuada para garantizar este carácter de éxito es la generación y conservación de contenidos, accesibles desde cualquier lugar, para complementar la estrategia formativa. Las personas van y vienen, pero los avances alcanzados y el trabajo realizado, debe permanecer disponible y accesible.

- Elaboración de propuesta de una plataforma de información y formación continua con microtalleres, píldoras informativas, videotutoriales, etc. a través de soportes digitales y audiovisuales. Esta actuación incorpora labores de documentación, validación de contenidos, pruebas y desarrollo de pilotos de formación, etc.
- La creación de contenidos pretende, asimismo, fomentar el autoaprendizaje DIY (Do it Yourself) y permitir la consulta de ciertos aspectos que, por considerarlos muy básicos, en ocasiones los usuarios no se atreven a preguntar.
- Compartir recursos, metodologías, procesos, herramientas y buenas prácticas.
- Acometer proyectos tecnológicos y de prescripciones técnicas para conservar, actualizar y evolucionar las infraestructuras, las redes y los servicios digitales.

Eje de Actuación Núm. 4: Seguimiento y monitorización del camino hacia CONECTA CANTABRIA DIGITAL

- Seguimiento y evaluación de actividad en CONECTA CANTABRIA DIGITAL en línea con los objetivos del Plan España Digital 2025.
- Consulta y comunicación activa con grupos/living labs para correcciones y adecuación de objetivos.
- Generación de informes de evolución de la red CONECTA CANTABRIA.
- Análisis y benchmarking de mejores prácticas y datos/estadísticas supra-

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

regionales en materia de digitalización.

UNIDAD de ACTUACION	GASTO/INVERSIÓN TOTAL
ANÁLISIS Y DIAGNÓSTICO DIGITAL PARA LA MEJORA CONTINUA	47.253,98
TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	16.458,90
CONSERVAR Y ACTUALIZAR EL KNOW-HOW GENERADO EN CONECTA CANTABRIA	12.142,12
SEGUIMIENTO Y MONOTORIZACIÓN	4.595,92
<b>TOTAL</b>	<b>80.450,92</b>

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

La previsión de las principales partidas que suponen orígenes de fondos para la Fundación es la que se muestra a continuación:

Fuentes	Tipo de Transferencia	Importe
Consejería de Fomento; Dirección General de Transportes y Comunicaciones	Transferencia de Capital	3.090.000,00
Consejería de Fomento; Dirección General de Transportes y Comunicaciones	Transferencia de Capital	313.500,00

TOTAL PREVISION INGRESOS TRANSFERENCIAS NOMINATIVAS EN 2024 A LA FUNDACIÓN CTL: **3.403.500,00 €**

La Fundación CTL Cantabria durante el ejercicio 2024 realizará el siguiente encargo a medio propio del Gobierno de Cantabria:

Fuentes	Tipo	Importe
Consejería de Fomento; Dirección General de Transportes y Comunicaciones	Encargo a medio propio "CONECTA CANTABRIA DIGITAL"	80.450,92

Al igual que en ejercicios anteriores, la Fundación CTL, continuará participando en convocatorias de proyectos competitivos para obtener ingresos por otras vías.

#### GASTOS DE PERSONAL

Se indica la situación actual de la plantilla, diferenciando entre empleados fijos y temporales, así como los incrementos medios retributivos previstos y las variaciones en la dimensión de la plantilla.

Relativo a la evolución de la plantilla fija del personal de la Fundación, se muestran los datos relativos a los ejercicios 2022 y 2023, así como la previsión para el 2024:

CONCEPTO	AÑO 2022	AÑO 2023	TASA DE VARIACIÓN (2023-2022)/2022x100	AÑO 2024	TASA DE VARIACIÓN (2024-2023)/2023x100
Sueldo y salarios	429.439,83	466.885,36	8,72	498.481,06	6,77
Plantilla fija media total	11	11,25	2,27	12	6,67
Hombres	4	4	0	4	0
Mujeres	7	7,25	3,57	8	10,34
Sueldo medio personal	39.039,98	41.500,92	6,3	41.540,09	0,09

Análisis de la variación: La variación en el sueldo medio del personal fijo se debe, por un lado, al incremento establecido en las normas estatales dictadas con carácter básico en materia retributiva para el año 2023 y, por otro, a la conversión de un contrato de duración determinada en indefinido.

Relativo a la evolución de la plantilla temporal del personal de la Fundación, se muestran los datos relativos a los ejercicios 2022 y 2023, así como la previsión para el 2024:

CONCEPTO	AÑO 2022	AÑO 2023	TASA DE VARIACIÓN (2023-2022)/2022x100	AÑO 2024	TASA DE VARIACIÓN (2024-2023)/2023x100
Sueldo y salarios	15.338,43	44.824,12	192,23	0,00	N/A
Plantilla temporal media total	0,78	2,22	184,62	0	N/A
Hombres	0,53	1,47	177,36	0	N/A
Mujeres	0,25	0,75	200,00	0	N/A
Sueldo medio personal	19.664,65	20.191,05	2,68	0,00	N/A

Análisis de la variación: La variación de la plantilla temporal se debe al Programa de Primera Experiencia Profesional en las administraciones públicas, de contratación de personas jóvenes desempleadas en el seno de los servicios prestados por dichas administraciones públicas, en el marco del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia, iniciado en septiembre del 2022 y con un año de duración.

#### AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS

En base al “Acuerdo de colaboración para el establecimiento de sinergias entre el fomento del transporte intermodal y la promoción turística de Cantabria” suscrito entre la Fundación CTL y la Sociedad Regional Cántabra de Promoción Turística, S.A., las ayudas monetarias concedidas se devengan en el momento en que son justificadas las acciones objeto de dicho Acuerdo. El importe de estas ayudas de carácter monetario realizadas en cumplimiento de los fines propios de la Fundación CTL asciende al importe máximo establecido en el Acuerdo, sin perjuicio de futuras adendas al mismo.

#### SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD

No aplica.

#### SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN

No aplica.

#### ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO

No aplica.

#### APORTACIONES

La Fundación CTL, como muestran los presupuestos, recibirá durante el ejercicio 2024 las siguientes aportaciones del Gobierno de Cantabria:

- 3.090.000,00 euros con destino a financiar las actuaciones realizadas por la entidad para el “fomento del transporte de interés público suprarregional”.
- 313.500,00 euros con destino a financiar las actuaciones realizadas por la entidad para la “promoción y ordenación del transporte y las telecomunicaciones”.

#### SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

La Fundación durante ejercicios anteriores ha obtenido subvenciones de organismos públicos para financiar la realización de Proyectos Competitivos. Respecto a la obtención de nuevas subvenciones para financiar la realización de Proyectos Competitivos, durante el ejercicio 2024 la Fundación podrá presentarse a convocatorias de nuevos proyectos que se estiman publicar y resolver en el transcurso del mismo.

La Fundación no ha recibido ni prevé recibir ninguna donación ni legado, ni mantiene en su pasivo ningún importe por este concepto cuyo origen esté en ejercicios pasados y se encuentre pendiente de su traspaso o imputación a resultados.

#### DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las subvenciones recibidas para financiar la realización de Proyectos Competitivos que a priori tienen la naturaleza o posibilidad de reintegro, en tanto en cuanto no se cumplan las condiciones establecidas en la orden de la convocatoria que las regula, figurarán en el pasivo del balance como deudas a corto o largo plazo, según corresponda.

#### FINANCIACIÓN AJENA

No aplica.

#### DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES

La Fundación CTL, en base a los presupuestos presentados, prevé obtener un resultado igual a cero para el ejercicio 2024.

No obstante, en caso de obtenerse un resultado positivo, la Fundación en cumplimiento de lo establecido en el artículo 23.1 de la Ley de Cantabria 6/2020, de 15 de julio, de Fundaciones de Cantabria, destinará a la realización de los fines fundacionales, al menos el 70% del importe del resultado contable ajustado en los términos que se establezcan reglamentariamente, debiendo destinarse el resto a incrementar, bien la dotación o bien las reservas, según acuerdo del Patronato.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 - 2026**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA (ORECLA)**

FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD

1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.

La **FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA**, en adelante la Fundación, es una **fundación** perteneciente al **sector público institucional**.

Se constituyó mediante escritura pública otorgada el 2 de agosto de 1996, y está regulada por sus **Estatutos**. Se halla inscrita como Fundación, con la clasificación de **laboral**, con fecha 16 de julio de 1997, en el Registro de Fundaciones de la Comunidad Autónoma de Cantabria.

Así mismo, le resultan de aplicación principalmente las siguientes normas:

**ESTATALES**

- Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014, que entró en vigor el 9 de marzo de 2018
- Ley 11/2021, de 9 de Julio, de medidas de prevención y lucha contra el fraude fiscal
- Ley Orgánica 3/2018, de 5 de diciembre, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales
- Reglamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo y del Consejo de 27 de abril de 2016 relativo a la protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y a la libre circulación de estos datos
- Real Decreto 311/2022, de 3 de mayo, por el que se regula el Esquema Nacional de Seguridad
- Ley 2/2023, de 20 de febrero, reguladora de la protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción
- Real Decreto Legislativo 2/2015, de 23 de octubre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Estatuto de los Trabajadores
- Ley 31/1995 de 8 de noviembre de Prevención de Riesgos Laborales
- Ley 2/2019, de 7 de marzo, para la igualdad efectiva entre mujeres y hombres
- Ley 36/2011, de 10 de octubre, reguladora de la jurisdicción social

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

#### AUTONÓMICAS

- Ley 5/2018 de 22 de noviembre, de Régimen Jurídico del Gobierno, de la Administración y del Sector Público Institucional de la Comunidad Autónoma de Cantabria
- Ley 6/2020, de 15 de julio, de Fundaciones de Cantabria y, subsidiariamente, Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones
- Ley 14/2006, de 24 de octubre, de Finanzas de Cantabria
- Ley 3/2006, de 18 de abril, del Patrimonio de la Comunidad Autónoma de Cantabria
- Ley 1/2018, de 21 de marzo, de Transparencia de la Actividad Pública
- Decreto 83/2020, de 19 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de desarrollo de la Ley de Cantabria 1/2018, de 21 de marzo, de Transparencia de la Actividad Pública
- VIII Convenio Colectivo para el Personal Laboral al Servicio de la Administración de la Comunidad Autónoma de Cantabria
- VI Acuerdo Interprofesional de Cantabria, firmado el 22 de junio de 2010 por las organizaciones fundacionales CEOE Cepyme Cantabria, UGT y CCOO de Cantabria, y publicado en el BOC del 14 de julio de 2020

#### 2.- Objeto social y fines de la Entidad.

De acuerdo con la literalidad del artículo 6 de sus Estatutos, la Fundación tiene por objeto:

- ▶ el ejercicio de las funciones de **conciliación, mediación y arbitraje** en beneficio de las empresas y los trabajadores de Cantabria, derivadas del Acuerdo Interprofesional de Cantabria suscrito, o que se suscriba, en base a lo dispuesto en los artículos 63 y 154 Real Decreto Legislativo 2/1995, de 7 abril, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Procedimiento Laboral y los artículos 83 y 91 del Real Decreto Legislativo 1/1995, de 24 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley del Estatuto de los Trabajadores;
- ▶ la gestión del **Acuerdo Interprofesional de Cantabria** firmado para la solución extrajudicial de conflictos laborales por las organizaciones empresariales y sindicales más representativas.
- ▶ contribuir al **estudio, prevención y resolución de los conflictos laborales**;
- ▶ la potenciación de las **relaciones laborales** y la **negociación colectiva**;
- ▶ prestar **apoyo técnico y material a órganos de participación institucional** con competencias en materia de relaciones laborales; y
- ▶ contribuir a la **cohesión social**, el aumento de la **calidad del empleo** y la **competitividad** de las empresas.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

De acuerdo con el artículo 7 de los mencionados Estatutos, **el desarrollo de los fines** de la Fundación se efectuará, entre otros modos posibles, a través de alguna de las formas siguientes de actuación:

- ▶ Gestión de centros propios
- ▶ Concesión de ayudas económicas
- ▶ Participación en el desarrollo de las actividades de otras entidades que realicen actividades coincidentes o complementarias con las de la propia Fundación
- ▶ Participación en proyectos, programas y actividades de carácter sociolaboral
- ▶ Estudio, prevención y resolución de conflictos laborales

3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

La Fundación no cuenta con accionistas

4.- Conjunto de entidades de la consolidación.

La Fundación para las Relaciones Laborales de Cantabria no presenta presupuestos ni programas de actuación de forma consolidada.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 - 2026**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA (ORECLA)**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2022 (LIQUIDACIÓN)**

*Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2022 aprobados en su día.*

Tal y como figura en las Cuentas Anuales del ejercicio 2024, la Fundación presentó un plan de actuación que recogía una previsión de recursos económicos por importe total de 1 208 649 euros. Finalmente se han empleado 1 185 463,24 en el que dicha **desviación favorable** se debe principalmente a los siguientes factores:

- ▶ De la partida de **Gastos de Personal**, en su conjunto se ha ejecutado por 466 953,71 euros, de los cuales 26 818,71 euros se han financiado con cargo a subvenciones perteneciente al Programa de Prácticas Laborales en empresas, fundaciones y otras entidades del Sector Público de la Comunidad Autónoma de Cantabria, en el marco de la Garantía Juvenil y al Programa de primera experiencia profesional. Se había presupuestado 477 170 euros, es decir se ha ejecutado el 97,86%. Es decir, prácticamente no ha habido desviación
- ▶ La partida de **Mediaciones, Conciliaciones y Arbitraje** se ha ejecutado en 465 900,07 euros. Inicialmente se había asignado a esta cuenta un presupuesto de 475 000 euros, se ha ejecutado un 98,08%.

En **Gastos de Amortización** se había previsto la cantidad de 9 671 euros y se ha ejecutado en 10 870. Se debe principalmente a la amortización total de elementos adquiridos por importe inferior a 300 euros.

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

En el apartado **Gastos de Personal**, las desviaciones se deben principalmente a:

- Bajas IT
- Incorporación tardía de dos contratos vinculados a subvenciones para la contratación, que se resolvieron en una fecha posterior a la inicialmente prevista.

En cuanto a las **mediaciones**, se debe principalmente tanto a la variación de expedientes presupuestados vs tramitados, como a la variación en el coste medio/expediente que se ve influido por la fluctuación de expedientes en los que comparecen ambas partes, vs expedientes en los que no comparece alguna de las dos partes (o ninguna) sin haberse cancelado previamente el acto de mediación.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>			
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026</b>			
<b>ENTIDAD: FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA (ORECLA)</b>			
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (AVANCE)</b>			
<p><i>Señala las principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.</i></p>			
<b>Presupuesto de Capital</b>			
No se prevé desviación			
<b>Presupuesto de Explotación</b>			
Globalmente, la previsión estimada para el ejercicio 2023 arroja los siguientes resultados sobre presupuesto:			
PRESUPUESTO 2023	PREVISIÓN 2023	Δ €	Δ %
1.225.469 €	1.355.115 €	129.646 €	10%
<p>Antes de explicar las desviaciones, se hace necesario reseñar algunas cuestiones claves para entender la <b>estructura presupuestaria</b> de la Fundación:</p>			
GASTOS DE EXPLOTACIÓN		PESO SOBRE EXPLOTACIÓN	
Servicios de mediación, conciliación y arbitraje		39,52%	
Otras comunicaciones		2,46%	
Total Gastos de Personal (B)		43,67%	
<b>El 86,65% del presupuesto de explotación está sujeto a 3 partidas:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gastos de personal (43,67%), esto es, coste fijo.</li> <li>- Servicios de mediación (39,52%) y Otras comunicaciones (2,46%)</li> </ul>			
<p>Estas dos últimas partidas que suman el 42% del presupuesto de explotación total tienen un <b>carácter meramente estimativo</b>, puesto que en ella se imputan exclusivamente los gastos vinculados a los expedientes de mediación-conciliación y arbitraje laborales que se deben tramitar en la Fundación. Esto es, es un servicio reactivo y no postergable</p>			

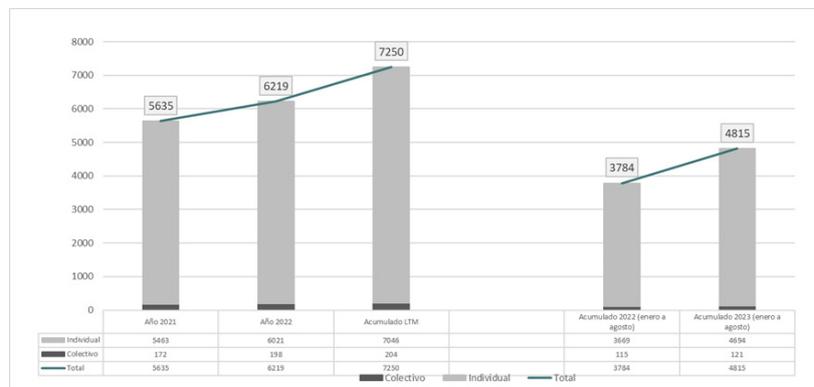
pues está sujeto no sólo a los plazos del VI Acuerdo Interprofesional sino a los de la Ley Reguladora de la Jurisdicción Social, de manera que se garantice el derecho a la tutela judicial efectiva.

**Del total de la desviación con la que se prevé que se cierre el ejercicio el 100% de la misma se encuentra en las partidas destinadas a la actividad de mediación exclusivamente**, en las que se prevé registrar una desviación neta de 143.326€ sobre el total presupuestado. Si finalmente la desviación esperada resulta inferior, como se ha indicado en el cuadro de la página anterior es debido al ejercicio de austeridad realizado y la contención en gastos que, de alguna manera, pudieran ser sustituibles o postergables.

*Explica las principales causas de tales desviaciones.*

Se analiza la **única fuente de desviación**, que está vinculada a partidas presupuestarias estimativas en tanto cubren servicios que se dan que no se pueden delimitar por la falta de fondos: mediación, conciliación ya arbitraje.

- Número de **expedientes previstos vs presupuestados**: más de 1200 expedientes sobre los previstos, esto es, un incremento del 20%, que necesariamente se ve acompañado en un incremento de gasto.



En este punto se quiere reseñar que, como se ha mencionado anteriormente, esta desviación se ha alcanzado a atenuar levemente a pesar de la escasa maniobrabilidad que se detecta analizando la estructura presupuestaria.

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>																																																						
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026</b>																																																						
<b>ENTIDAD: FUNDACIÓN PARA LAS RELACIONES LABORALES DE CANTABRIA (ORECLA)</b>																																																						
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (PREVISIÓN)</b>																																																						
<p><i>Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.</i></p> <p>A estos efectos y cuando así estén definidos de adoptarán las previsiones oficiales al respecto, IPC, PIB, tipos de interés, etc.</p> <p><b>IPC:</b> +4,4% para 2023; +3,0% para 2024; y 2,5% para 2025</p> <p><b>Incrementos salariales:</b> +1% 2023; y +2,5% 2024</p> <p><b>Tipos de interés BCE:</b> 4,5% para 2023; 4,5% para 2024; y 3,75%</p> <p><i>Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.</i></p> <p>Se expresarán las principales premisas, líneas y directrices para el período 2024-2026 que configuran el planteamiento del plan estratégico de la Entidad que, a su vez, conforma el Programa de Actuación Plurianual.</p> <p><b>Clara tendencia alcista en conflictividad laboral sostenida en el tiempo</b></p> <table border="1"> <caption>Relación Presupuesto anual con Expedientes realizados</caption> <thead> <tr> <th>Año</th> <th>Nº Expedientes</th> <th>Ppto (en miles €)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>2008</td><td>6200</td><td>1350</td></tr> <tr><td>2009</td><td>6800</td><td>1450</td></tr> <tr><td>2010</td><td>6000</td><td>1300</td></tr> <tr><td>2011</td><td>5800</td><td>1250</td></tr> <tr><td>2012</td><td>5800</td><td>900</td></tr> <tr><td>2013</td><td>5800</td><td>900</td></tr> <tr><td>2014</td><td>5300</td><td>900</td></tr> <tr><td>2015</td><td>4900</td><td>900</td></tr> <tr><td>2016</td><td>4800</td><td>900</td></tr> <tr><td>2017</td><td>5300</td><td>950</td></tr> <tr><td>2018</td><td>5000</td><td>950</td></tr> <tr><td>2019</td><td>5400</td><td>1000</td></tr> <tr><td>2020</td><td>5400</td><td>1050</td></tr> <tr><td>2021</td><td>5300</td><td>1050</td></tr> <tr><td>2022</td><td>6000</td><td>1150</td></tr> <tr><td>Ppto 2023</td><td>6000</td><td>1150</td></tr> <tr><td>Prevº 2023</td><td>7300</td><td>1400</td></tr> </tbody> </table>	Año	Nº Expedientes	Ppto (en miles €)	2008	6200	1350	2009	6800	1450	2010	6000	1300	2011	5800	1250	2012	5800	900	2013	5800	900	2014	5300	900	2015	4900	900	2016	4800	900	2017	5300	950	2018	5000	950	2019	5400	1000	2020	5400	1050	2021	5300	1050	2022	6000	1150	Ppto 2023	6000	1150	Prevº 2023	7300	1400
Año	Nº Expedientes	Ppto (en miles €)																																																				
2008	6200	1350																																																				
2009	6800	1450																																																				
2010	6000	1300																																																				
2011	5800	1250																																																				
2012	5800	900																																																				
2013	5800	900																																																				
2014	5300	900																																																				
2015	4900	900																																																				
2016	4800	900																																																				
2017	5300	950																																																				
2018	5000	950																																																				
2019	5400	1000																																																				
2020	5400	1050																																																				
2021	5300	1050																																																				
2022	6000	1150																																																				
Ppto 2023	6000	1150																																																				
Prevº 2023	7300	1400																																																				

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

En la gráfica, además, se ve la relación entre conflictividad y presupuestos de la Fundación. Siendo la Fundación una herramienta para potenciar la negociación colectiva, se observa que a los periodos sostenidos con ninguna inversión en el capítulo de prevención del conflicto les siguen crecimientos sostenidos en la conflictividad laboral.

Otros elementos que se han de tener en cuenta y que acompañan la hipótesis de conflictividad sostenida son:

- Situación socioeconómica inflacionista
- En los años 2024 y 2025 se ha de llevar a cabo la negociación colectiva del 50% de los convenios sectoriales autonómicos
- El incremento de actividad sindical de las fuerzas menos representativas
- Agenda legislativa: previsiblemente con cambios normativos en el ámbito laboral desde el principio de la legislatura

**Necesidad de abordar la prevención del conflicto de manera estructural (no oportunista)**

1. Incrementando el apoyo que se da a las comisiones negociadoras actuales
2. Promoviendo el desarrollo de herramientas para los negociadores a través de estudios, informes...
3. Apuntalando el conocimiento y el desarrollo de competencias de los negociadores actuales y futuros, de manera que la negociación colectiva gane en calidad y se ensanche

La negociación colectiva de calidad lleva a:

- o Reducir la conflictividad estructural
- o Incrementar la calidad del empleo
- o Favorecer la atracción y retención del talento
- o Reducir absentismo
- o Contribuir positivamente a la productividad empresarial
- o Resultar un territorio atractivo para la inversión

**Actualización de medios de la Fundación**

Resultan necesarios para el ajuste normativo de la Fundación (LOPD/PGPD, ciberseguridad, ENS, fiscalidad, requerimientos del Tribunal de Cuentas)

*Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.*

- ▶ **100% cobertura** a las solicitudes de mediación-conciliación y arbitraje
- ▶ Implementación de los planes de acción del **Consejo de Relaciones Laborales (prevención del conflicto)**
  - o Apoyo técnico y material a Comisiones negociadoras
  - o Escuela formativa en Negociación Colectiva y Relaciones Laborales

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

- ▶ Implementación de los proyectos de digitalización de procedimientos de la Fundación
  - Implementación del módulo de agenda semiautomatizada de mediaciones
  - Web de mediadores
  - Almacenamiento en la nube/Actualización del servidor de datos
  - Dotar de herramientas para procedimientos en remoto
  - Digitalización de la firma de actas
- ▶ Dar continuidad al plan de desarrollo y recualificación de la plantilla de la Fundación

*Memoria de las principales actuaciones de la entidad.*

Se recogen a continuación las principales partidas presupuestarias que alcanzan el 95% del presupuesto de gastos de explotación de 1 335 300€ para 2024:

GASTOS DE EXPLOTACIÓN	PRESUPUESTO 2024
Arrendamiento	<b>49.833 €</b>
Mantenimiento y reparación inmovilizado intangible	<b>26.076 €</b>
Servicios profesionales	<b>64.609 €</b>
Servicios de mediación, conciliación y arbitraje	<b>594.370 €</b>
Otras comunicaciones	<b>34.970 €</b>
<b>Total Gastos de Personal</b>	<b>502.066 €</b>

Para más detalle:

- Arrendamiento es exclusivamente el alquiler del local en el que se presta servicio
- Mantenimiento y reparación inmovilizado intangible: principalmente licenciamientos necesarios para el uso de los programas informáticos
- Servicios profesionales: actividades presupuestables de prevención de conflicto (Consejo de Relaciones Laborales)
- Servicios de mediación: importes que se abona a los mediadores que intervienen en los expedientes
- Otras comunicaciones: gastos de envío de citaciones a través del servicio postal
- Gastos de personal: salarios y costes sociales de la plantilla

*Programa de inversiones.*

Para 2024 se prevé dar continuidad al proceso de digitalización de la Fundación, en tanto que el mismo revierte en incrementar:

- ▶ la semiautomatización de la agenda de mediaciones (7000 citas/año),
- ▶ las garantías en materia de protección de datos,

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

- ▶ la prestación de servicios a través de videoconferencia,
- ▶ la ubicación adecuada para el servidor y -si fuera posible- el cuadro de comunicaciones.

Para ello se deberá

- contratarse y adaptarse un módulo de Salesforce, que es el CRM con el que se ha desarrollado el gestor de expedientes;
- desarrollarse una web de acceso controlado a las citaciones y documentación de expedientes para mediadores, y evitar el intercambio de correos, y el redireccionamiento de los mismos;
- adquirirse medios de videoconferencia para al menos dos salas de reuniones y firmas en remoto;
- realizarse un cambio de compartimentalización en las instalaciones.

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

No está previsto que la Fundación acuda a fuentes externa de financiación

#### GASTOS DE PERSONAL

##### Tamaño de la plantilla y previsión

TIPO CONTRATO	2023	2024
Indefinidos	8	9
Temporales	3	2
<b>Total</b>	<b>11</b>	<b>10</b>

Se prescinde de unas de las contrataciones temporales y se da continuidad a otra. Si bien, atendiendo a la normativa de aplicable en materia de contratación (Estatuto de los trabajadores) pasa a ser una contratación indefinida.

##### Incremento salarial

Al personal de la Fundación le es de aplicación el VIII Convenio del Personal Laboral al Servicio de la Administración del Gobierno de Cantabria.

De acuerdo con lo estipulado en el artículo 19 de la Ley 31/2022, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, aplicable a las administraciones y sectores públicos institucionales autonómicos, se realizará un incremento vinculado a la evolución del Producto Interior Bruto (PIB) nominal en el año 2023. Si el incremento del PIB nominal igualase o superase el estimado por el Gobierno en el cuadro macroeconómico que acompaña a la elaboración de la presente ley de Presupuestos, se aplicará un aumento retributivo complementario del 0,5 por ciento.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

Los efectos de este incremento se calcularán con carácter retroactivo a 1 de enero de 2023 y sobre las retribuciones a fecha 31 de diciembre de 2022.

Así mismo, en la Resolución de 14 de noviembre de 2022, de la Secretaría de Estado de Función Pública, por la que se publica el "Acuerdo Marco para una Administración del siglo XXI", se recoge que para el año 2024, el incremento salarial fijo será del 2%, sobre la base de las retribuciones ya incrementadas en el ejercicio anterior.

Adicionalmente a la subida fija del año 2024, si la suma de la variación del IPCA de los años 2022, 2023 y 2024 superara el incremento retributivo fijo acumulado de 2022, 2023 y 2024 establecido en los párrafos anteriores, se aplicará un incremento retributivo adicional y consolidable del 0,5%. Este incremento adicional tendría efectos de 1 de enero de 2024 y se calculará sobre las retribuciones consolidadas a 31 de diciembre de 2023.

Por tanto, atendiendo a la evolución de la plantilla, a las tablas salariales contenidas en la norma convencional de aplicación para las relaciones laborales en la Fundación, y a los acuerdos que fijan los incrementos salariales para los ejercicios actual y presupuestado, se calcula la siguiente evolución del capítulo "Gastos de Personal":

PRESUPUESTO 2023	PRESUPUESTO 2024	Δ €	% dif
535.154 €	502.066 €	-33.088 €	-6,18%

En línea con la reducción de personal indicada en el apartado "Tamaño de la plantilla y previsión" se plantea una reducción de los gastos de personal entre los ejercicios 2023 y 2024.

#### AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS

En el caso de concesión de ayudas monetarias y no monetarias por parte de la Entidad, se especificará de forma desglosada, los receptores y las cuantías de las mismas.

#### SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD

No está previsto la concesión de subvenciones por la entidad

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

#### SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN

No está prevista la concesión de subvenciones de explotación a la Entidad.

#### ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO

No se prevé realizar inversiones de inmovilizado financiero

#### APORTACIONES

La financiación de la Fundación proviene íntegramente del sector público, resultando la principal fuente de financiación las aportaciones de explotación y capital provenientes de la Dirección General de Trabajo de la Consejería de Industria, Empleo, Innovación y Comercio del Gobierno Cantabria.

No se prevé recibir aportaciones de Capital al Fondo Social.

#### DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

No se computan deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados.

#### FINANCIACIÓN AJENA

No se prevé obtener financiación ajena al sector público

#### DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES

El resultado del ejercicio 2022 fue negativo por importe de tres mil trescientos trece euros con ochenta y dos céntimos de euro (3.313,82 €), por lo que **no procede propuesta de distribución de resultados** alguna. Dicho resultado será traspasado a los excedentes o reservas de ejercicios anteriores al cierre del próximo ejercicio

No se prevé distribución de beneficios o excedentes en 2024 al cierre del ejercicio 2023. En caso haber algún excedente este se aplicará a remanente.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 - 2026**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP**

FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD

1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.

Ley 6/2020, de 15 de julio, de Fundaciones de Cantabria

Ley de Cantabria 4/2007, de 4 de abril, de Cooperación Internacional al Desarrollo de la Comunidad Autónoma de Cantabria

Decreto 49/2008, de 8 de mayo, por el que se autoriza la creación de la Fundación Fondo Cantabria Coopera.

Estatutos de la entidad. Decreto 25/2023, de 20 de abril, por el que se autoriza la modificación de los estatutos de la Fundación Fondo Cantabria Coopera, FSP-MP y se fija su texto consolidado.

2.- Objeto social y fines de la Entidad.

La Fundación tendrá como objeto el impulso de actuaciones en materia de cooperación para el desarrollo sostenible, favoreciendo la máxima participación ciudadana en Cantabria.

Fines:

Con carácter enunciativo y no exhaustivo se consideran fines de la Fundación los siguientes:

1. Administrar y gestionar los fondos económicos librados a la Fundación por entidades públicas y privadas para intervenciones de cooperación para el desarrollo sostenible, acción humanitaria y de educación para el desarrollo sostenible y la ciudadanía global.
2. Promover la cooperación descentralizada local de Cantabria y la coordinación entre las entidades locales y su participación en actuaciones promovidas por la Fundación.
3. Fomentar la Responsabilidad Social Corporativa en las empresas y otras entidades en los ámbitos de la cooperación para el desarrollo sostenible, la acción humanitaria y educación para el desarrollo sostenible y la ciudadanía global.
4. Fomentar la participación de otros agentes en los proyectos y actuaciones de cooperación para el desarrollo sostenible, la acción humanitaria y educación para el desarrollo sostenible y la ciudadanía global.
5. Fomentar alianzas público-privadas para el desarrollo.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

6. Realizar actuaciones encaminadas a la captación de fondos destinados a la Fundación para el cumplimiento de los fines que le son propios.

7. Realizar evaluación y seguimiento de intervenciones de cooperación para el desarrollo sostenible, la acción humanitaria y educación para el desarrollo sostenible y la ciudadanía global.

8. Todos aquellos que directa o indirectamente sirvan a la consecución del objeto de la Fundación.

3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.

El fondo social de la Fundación Fondo Cantabria Coopera, FSP-MP asciende a 568.101€, depositado en una imposición a plazo fijo. El total de los fondos los aportó el Gobierno de Cantabria.

4.- Conjunto de entidades de la consolidación.

No corresponde.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>					
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 - 2026</b>					
<b>ENTIDAD: FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP</b>					
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2022 (LIQUIDACIÓN)</b>					
<b>A. Presupuesto de explotación</b>					
	DATOS PRESUPUESTO	IMPORTE REALIZADO	DESVIACIÓN	% REALIZADO	CAUSA DESVIACIÓN
SUBVENCIONES Y DONACIONES RECIBIDAS	64.500	66.500	2.000	-	(1)
AYUDAS MONETARIAS	-43.000	-26.000	17.000	-39,53%	(2)
APROVISIONAMIENTOS		0		-	
GASTOS PERSONAL	-37.000	-37.114	-114	0,31%	
OTROS GASTOS EXPLOTACIÓN	-8.000	-15.713	-7.713	96,41%	(3)
AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO		0		-	
SUBVENCIONES TRASPASADAS AL EXCEDENTE RDO	64.500	62.500	-2.000	-3,10%	(4)
INGRESOS FINANCIEROS		125	125	-	
GASTOS FINANCIEROS		0		-	
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>41.000</b>	<b>50.297</b>	<b>9.297</b>	<b>22,68%</b>	

(1) Subvenciones recibidas en 2022 de i) Consejería Universidades, Igualdad, Cultura y Deporte del Gobierno de Cantabria, ii) Excmo. Ayuntamiento de Ramales de la Victoria y iii) Excmo. Ayuntamiento de Miengo.  
Donaciones recibidas en 2022 de la AMPA del IES Zapatón.  
Las subvenciones recibidas se imputan en el patrimonio neto de la Fundación para ser destinadas a los distintos fines fundacionales.

(2) Ayudas monetarias concedidas en 2022 a i) Convenio financiación proyecto Fundación de Enfermería de Cantabria, ii) Subvención proyecto Asociación España con Acnur y iii) Concurso de Murales Ayuntamiento de Miengo

(3) Menores gastos destinados a servicios exteriores (servicios profesionales, primas de seguros, servicios bancarios y gastos fines fundacionales). Se pospone un gasto vinculado a una intervención de Educación para el Desarrollo previsto para 2022 a 2023

(4) Imputación de subvenciones en la cuenta de resultados en función de los gastos destinados a fines fundacionales i) cooperación y desarrollo, ii) educación y iii) acción humanitaria.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>B. Presupuesto de capital</b>					
	<b>DATOS PRESUPUESTO</b>	<b>IMPORTE REALIZADO</b>	<b>DESVIACIÓN</b>	<b>% REALIZADO</b>	<b>NOTAS</b>
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	-17.952	-13.604	4.348		
2. Ajustes del resultado	-70.048	-62.505	7.543		
a) Amortización del inmovilizado (+)					
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)					
c) Variación de provisiones (+/-)					
d) Imputación de subvenciones (-)	-70.048	-62.505	-7.543	-11%	(1)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)					
f) Resultados bajas y enajenaciones inst. financieros (+/-)					
g) Ingresos financieros (-)					
h) Gastos financieros (+)					
i) Diferencias de cambio (+/-)					
j) Variación de valor razonable instrumentos financieros (+/-)					
k) Otros ingresos y gastos (-/+)					
3. Cambios en el capital corriente		-2.246			
a) Existencias (+/-)					
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)					
c) Otros activos corrientes (+/-)					
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)		-2.246	-2.246	100%	(2)
e) Otros pasivos corrientes (+/-)					
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)					
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación					
a) Pagos de intereses (-)					
b) Cobros de dividendos (+)					
c) Cobros de intereses (+)					
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)					
e) Otros pagos (cobros) (-/+)					
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación	-88.000	-66.500			
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

6. Pagos por inversiones (-)					
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para venta					
g) Unidad de negocio					
h) Otros activos					
7. Cobros por desinversiones (+)					
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para venta					
g) Unidad de negocio					
h) Otros activos					
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)					
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	64.500	66.500			
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)					
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)					
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	64.500	66.500	2.000	3%	(3)
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero					
a) Emisión					
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)					
2. Deudas con entidades de crédito (+)					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

4. Deudas con características especiales (+)					
5. Otras deudas (+)					
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)					
2. Deudas con entidades de crédito (-)					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)					
4. Deudas con características especiales (-)					
5. Otras deudas (-)					
11. Pagos dividendos y remuneraciones otros inst. patrimonio					
a) Dividendos (-)					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)					
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación	64.500	66.500			
<b>D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</b>					
<b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	-23.500	-11.855			
<b>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</b>	54.203	50.734			
<b>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</b>	30.703	606.139			

**\*NOTAS:**

- (1) Imputación de subvenciones en la cuenta de resultados en función de los gastos destinados a fines fundacionales i) cooperación y desarrollo, ii) educación y iii) acción humanitaria.
- (2) Acreedores por retenciones fiscales de nóminas y seguros sociales de los trabajadores.
- (3) Subvenciones recibidas de las Administraciones Públicas y donaciones de entidades privadas.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>					
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026</b>					
<b>ENTIDAD: FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP</b>					
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (AVANCE)</b>					
<b>A. Presupuesto de explotación</b>					
	DATOS PRESUPUESTO	IMPORTE REALIZADO	DESVIACIÓN	% REALIZADO	CAUSA DESVIACIÓN
SUBVENCIONES Y DONACIONES RECIBIDAS	72.000	72.090	90	0%	(1)
AYUDAS MONETARIAS	35.000	34.000	-1.000	-3%	(2)
APROVISIONAMIENTOS	0	0	0	-	
GASTOS PERSONAL	38.768	39.506	738	2%	(3)
OTROS GASTOS EXPLOTACIÓN	10.000	22.000	12.000	55%	(4)
AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO	0	0	0	-	
SUBVENCIONES TRASPASADAS AL EXCEDENTE RDO.	72.000	76.090	4.090	5%	(5)
INGRESOS FINANCIEROS	0	304	304	0%	(6)
OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	0	5.641	5.641	100%	(7)
RESULTADO DEL EJERCICIO	-11.768	-13.775	21.863	-159%	

(1) Subvenciones recibidas en 2023 de i) Consejería Universidades, Igualdad, Cultura y Deporte del Gobierno de Cantabria, ii) Ayuntamiento de Ramales de la Victoria iii) Ayuntamiento de Camargo, iv) Ayuntamiento de Meruelo, v) Donación particular  
Las subvenciones recibidas se imputan en el patrimonio neto de la Fundación para ser destinadas a los distintos fines fundacionales.

(2) Ayudas monetarias concedidas en 202 a i) Subvención proyecto Fundación de Enfermería de Cantabria, ii) Subvención proyecto Asociación España con Acnur, iii) Subvención Colegio de Médicos de Cantabria y iv) Subvención Asociación Cantabria por el Sáhara. Diferencia porque en 2023 no se convoca el Concurso de Murales

(3) Incremento salarial no previsto en los Presupuestos de 2023.

(4) Gastos vinculados a intervenciones de Cooperación y Educación para el Desarrollo previstas para 2022 y ejecutadas finalmente en 2023.

(5) Imputación de subvenciones en la cuenta de resultados en función de los gastos destinados a fines fundacionales i) cooperación y desarrollo, ii) educación y iii) acción humanitaria.

(6) Intereses generados de un reintegro de una subvención.

(7) Subvención reintegrada por la entidad destinataria.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>C. Presupuesto de capital</b>					
	DATOS PRESUP.	IMPORTE REALIZADO	DESV.	% REALIZADO	NOTAS
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>					
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	-11768	-13471	-1703	13%	
2. Ajustes del resultado	-72.000	-76.394	-4394	6%	
a) Amortización del inmovilizado (+)	0	0	0		
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)			0		
c) Variación de provisiones (+/-)			0		
d) Imputación de subvenciones (-)	-72.000	-76.090	-4090	5%	(1)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)			0		
f) Resultados bajas y enajenaciones inst. financieros (+/-)					
g) Ingresos financieros (-)	0	-304	-304	100%	(2)
h) Gastos financieros (+)					
i) Diferencias de cambio (+/-)					
j) Variación de valor razonable instrumentos financieros (+/-)					
k) Otros ingresos y gastos (-/+)					
3. Cambios en el capital corriente	0	0	0		
a) Existencias (+/-)					
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	0	1000	1.000	100%	(3)
c) Otros activos corrientes (+/-)	0	-500000	-500.000	100%	(4)
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	0	54	54		
e) Otros pasivos corrientes (+/-)					
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)					
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	0	0	0		
a) Pagos de intereses (-)					
b) Cobros de dividendos (+)					
c) Cobros de intereses (+)	0	304	304		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)					
e) Otros pagos (cobros) (-/+)					
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación	-83.768	-588.507	-504.739	86%	(5)
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>					
6. Pagos por inversiones (-)					
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para venta					
g) Unidad de negocio					
h) Otros activos					
7. Cobros por desinversiones (+)					
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

f) Activos no corrientes mantenidos para venta					
g) Unidad de negocio					
h) Otros activos					
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)					
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>					
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	72.000	68.014	-3.986	-6%	
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)					
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)					
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	72.000	72.090	90	0%	(6)
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero					
a) Emisión					
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)					
2. Deudas con entidades de crédito (+)					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)					
4. Deudas con características especiales (+)					
5. Otras deudas (+)					
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)					
2. Deudas con entidades de crédito (-)					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)					
4. Deudas con características especiales (-)					
5. Otras deudas (-)					
11. Pagos dividendos y remuneraciones otros inst. patrimonio					
a) Dividendos (-)					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)					
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación	72.000	72.090	90	0%	
<b>D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</b>					
<b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>-11.768</b>	<b>-516.417</b>			
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	30.314	606.319			
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	18.546	89.902			

(1) Imputación de subvenciones en la cuenta de resultados en función de los gastos destinados a fines fundacionales i) cooperación y desarrollo, ii) educación y iii) acción humanitaria.

(2) Intereses generados de un reintegro de una subvención.

(3) Cobre de aportación dineraria pendiente del Ayuntamiento de Miengo.

(4) Contratación imposición a plazo fijo.

(5) Movimiento efectivo a IPF

(6) Subvenciones recibidas en 2023 de i) Consejería Universidades, Igualdad, Cultura y Deporte del Gobierno de Cantabria, ii) Ayuntamiento de Ramales de la Victoria iii) Ayuntamiento de Camargo, iv) Ayuntamiento de Meruelo, v) Donación particular

Las subvenciones recibidas se imputan en el patrimonio neto de la Fundación para ser destinadas a los distintos fines fundacionales.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026</b>
<b>ENTIDAD: FUNDACIÓN FONDO CANTABRIA COOPERA, FSP-MP</b>
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (PREVISIÓN)</b>
<p><i>Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Previsión de incremento del PIB estatal: 1,8%.</li><li>• Incremento del IAPC: 4,3%</li><li>• Tasa de paro: 11,5%</li><li>• Déficit público: 3,4%</li><li>• Deuda pública: 106,9% del PIB</li></ul> <p>Fuente: Banco de España e Instituto Nacional de Estadística</p> <p><i>Principales premisas sobre las que se asienta el planteamiento de las líneas estratégicas de la entidad.</i></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Se mantiene la prioridad de la Cooperación para el Desarrollo como política pública autonómica.</li><li>2. Desde las entidades locales de Cantabria existe interés en la Cooperación al Desarrollo, la Acción Humanitaria y la Educación para el Desarrollo.</li><li>3. Se impulsa la territorialización de la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible y los Objetivos de Desarrollo Sostenible como una prioridad tanto a nivel estatal, como autonómico y local.</li></ol> <p><i>Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.</i></p> <p>Se indicarán las previsiones de los objetivos principales a alcanzar durante el período del Programa de Actuación Plurianual. Se determinarán objetivos cuantificados en la medida de lo posible.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Se realizarán, al menos, dos intervenciones de Cooperación para el Desarrollo y Acción Humanitaria durante cada ejercicio.</li><li>- Cada año, nuevas entidades locales realizan aportaciones a la Fundación.</li><li>- Se llevan a cabo intervenciones de Educación para el Desarrollo en más de seis municipios de Cantabria.</li><li>- Las personas participantes en acciones de EpD, por año, asciende a 250.</li></ul> <p><i>Memoria de las principales actuaciones de la entidad.</i></p> <p>Se establece como objetivo general del Plan de Actuación “Contribuir desarrollo humano sostenible y la erradicación de la pobreza y sus causas desde el ámbito local de Cantabria”.</p>

Y como objetivo específico “Promover la Cooperación al Desarrollo como política pública de las entidades locales de Cantabria eficaz, eficiente, de mayor calidad e impacto”.

De acuerdo con su objetivo general y su objetivo específico, sus líneas de acción son las siguientes:

1. Cooperación al desarrollo (ODS1, 17)

Tal y como se recoge en sus Estatutos, uno de sus fines fundacionales de la Fundación Fondo Cantabria Coopera, FSP-MP es la realización de intervenciones de cooperación para el desarrollo en los países y sectores seleccionados por su patronato, para cuya ejecución se podrá actuar bien directamente o bien indirectamente, en concertación con diferentes agentes de cooperación. Las intervenciones llevadas a cabo se alinean con las prioridades sectoriales y geográficas recogidas en el Plan Director de Cooperación al Desarrollo de la Comunidad Autónoma vigente.

Tanto en cooperación directa, como en cooperación concertada, la Fundación Fondo Cantabria Coopera, FSP-MP considera la cooperación técnica como una de las señas de identidad de la cooperación descentralizada, por lo que esta modalidad de ayuda al desarrollo es uno de sus principales métodos de trabajo dentro de su línea de cooperación internacional para el desarrollo.

- Definición de territorios y sectores prioritarios para la Fundación Fondo Cantabria Coopera, FSP-MP.

Con el fin de aumentar el impacto y la especialización, la Fundación definirá durante el ejercicio 2024 qué áreas geográficas y sectores son prioritarios para ella y, por tanto, dónde y en qué va a trabajar en los próximos años.

- Gestión de intervenciones con el modelo horizontal de cooperación descentralizada.

Se tendrán en cuenta las capacidades propias de los agentes locales y la existencia de políticas estructuradas que permitan maximizar el aprovechamiento de los fondos y los conocimientos generados. Se establece así un patrón de relaciones en las cuales los gobiernos locales están reconocidos como sujetos activos de la cooperación.

-Promoción de la cooperación técnica tanto en las intervenciones de cooperación directas como indirectas.

La Fundación Fondo Cantabria Coopera FSP-MP considera la cooperación técnica como una de las señas de identidad de la cooperación descentralizada, por lo que esta modalidad de ayuda al desarrollo es uno de sus principales métodos de trabajo dentro de su línea de cooperación internacional para el desarrollo.

Las administraciones públicas en Cantabria cuentan con valiosos recursos humanos con amplias competencias y ricas trayectorias profesionales que, en muchos casos, se complementan con un marcado perfil solidario.

1. Intervención comisiones sanitarias  
Colegio Oficial de Médicos de Cantabria  
Cuantía: 6.000€
2. Intervención comisiones sanitarias  
Colegio Oficial de Enfermería de Cantabria  
Cuantía: 6.000€

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

Seguimiento y revisión de justificaciones de intervenciones financiadas en ejercicios anteriores.

Indicador	Objetivos
Nº de convenios firmados para llevar a cabo intervenciones de cooperación con el modelo horizontal en el ámbito municipal con países prioritarios para la Cooperación Cántabra	Al menos 1
Nº de intervenciones que se seleccionan desde el Consejo de Participación de Entidades Locales	Al menos 1
Nº de intervenciones de cooperación técnica	Al menos 3

2. Acción humanitaria, crisis migratorias y derecho de asilo. (ODS 1, 10, 16 y 17)

La Fundación entiende la Acción Humanitaria como un “conjunto de actividades de asistencia, protección e incidencia a favor de las víctimas de los desastres –ya sean naturales o causados por el ser humano con los conflictos armados- y de sus consecuencias directas orientadas a aliviar el sufrimiento, garantizar la subsistencia y proteger los derechos. Debe ir orientada en función de las necesidades y respetando los principios humanitarios” (Francisco Rey Marcos, 2007).

- Financiación de intervenciones de Acción Humanitaria vinculadas a crisis migratorias

Para garantizar los derechos de la población migrante y refugiada y para facilitar la migración y la movilidad ordenadas, seguras, regulares y responsables de las personas, incluso mediante la aplicación de políticas migratorias planificadas y bien gestionadas (ODS10), se financian intervenciones de la mano de organizaciones de referencia en este ámbito por coherencia con el trabajo a nivel local.

- Llamamientos a entidades locales para dar respuesta a situaciones de emergencia y crisis humanitarias a través del Fondo de Acción Humanitaria.

Se canaliza la solidaridad de la ciudadanía de los municipios socios y de las entidades locales hacia las personas afectadas por desastres naturales y conflictos armados con el objetivo de evitar la fragmentación de los fondos. Las actuaciones financiadas con estos fondos siempre se llevarán a cabo por organizaciones de referencia en Acción Humanitaria y con experiencia acreditada en el área geográfica donde tiene lugar la crisis humanitaria. Así, se busca aumentar el impacto y mejorar la eficacia y eficiencia de las mismas.

Financiación de intervenciones:

1. Intervención Acción Humanitaria – Refugio.  
Organización Multilateral ONU  
Cuantía: 10.000€
2. Intervención Ayuda de Emergencia  
Organización Multilateral ONU

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

Cuantía: 10.000€

3. Intervención Acción Humanitaria – Programa Vacaciones en Paz 2024.  
Menores con discapacidad.

Asociación Cantabria por el Sáhara

Cuantía: 10.000€

Seguimiento y revisión de justificaciones de intervenciones financiadas en ejercicios anteriores.

Indicador	Objetivos/año
Nº intervenciones Acción Humanitaria	Al menos 1
Nº llamamientos realizados en el caso de que se hayan producido situaciones de emergencia y crisis humanitarias	Al menos 1
Nº entidades locales que han respondido a llamamientos	5

### 3. Educación para el Desarrollo y la transformación social (ODS 4, 12, 17)

En la Fundación, consideramos la educación para el desarrollo (ED) como “el proceso educativo en el ámbito formal, no formal e informal constante encaminado, a través de conocimientos, actitudes y valores, a promover una ciudadanía global generadora de una cultura de la solidaridad comprometida en la lucha contra la pobreza y la exclusión, así como con la promoción del desarrollo humano y sostenible” (Ortega Carpio).

Nuestras actuaciones en ED intentan involucrar al mayor número de actores posibles, tejiendo una red de personas por y para el Desarrollo Humano Sostenible, con el objetivo de contribuir a la construcción de una ciudadanía cántabra solidaria, global y crítica.

La línea de trabajo en ED de la Fundación contempla la realización de acciones de diferente naturaleza, tales como cursos, talleres, jornadas de buenas prácticas, actividades culturales o programas de voluntariado, dentro de las diferentes dimensiones: sensibilización, formación sobre el desarrollo, investigación para y sobre el desarrollo e incidencia política y movilización social; siempre alineadas con la Estrategia Cántabra de Educación para el Desarrollo y la Transformación Social.

#### - Programa de promoción de los ODS a nivel municipal

Con el fin de dar a conocer la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible y los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) y promover la apropiación desde las entidades locales debido a su papel clave en su consecución, se plantean actividades a nivel municipal con diferentes agentes del territorio en las que se informe, forme y trabajen los ODS a nivel municipal a través de actividades de sensibilización y formación (organización y participación en talleres y cursos sobre los Objetivos de Desarrollo Sostenible destinados a autoridades y técnicos municipales, personal de la Administración, empresas, asociaciones de vecinos, centros educativos..., Concursos murales “ODS y municipios: Objetivos que unen”, banco de materiales educativos sobre los ODS, campañas online...

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

- Promoción de un Observatorio Cooperación Descentralizada Local de Cantabria.

Continuar con los estudios llevados a cabo de recopilación y análisis de la información relativa a la Ayuda Oficial al Desarrollo (AOD) y la Educación para el Desarrollo de los Gobiernos Locales de Cantabria y complementar la información disponible en Sistema de Información de la Ayuda Oficial al Desarrollo Info@OD de la Secretaría de Estado de Cooperación Internacional y para Iberoamérica y Caribe en el que la información disponible sobre las entidades locales de Cantabria es escasa.

- Realización de actividades de sensibilización y formación.

Para conseguir el posicionamiento comprometido de nuestra sociedad hacia la justicia social y el desarrollo sostenible, se llevan a cabo actividades puntuales vinculadas a diferentes temáticas como igualdad de género, interculturalidad, refugio, economía social...

Indicador	Objetivos
Nº entidades locales participantes en el Programa	Al menos 6
Nº personas participantes en acciones de EpD	Al menos 250
Nº de formaciones organizadas o en las que se ha participado	Al menos 10
Recogidos datos sobre cooperación descentralizada local	Sí

#### 4. Asesoría técnica. (ODS 17)

La asesoría técnica es la asesoría no financiera proporcionada por especialistas. Puede tomar la forma de compartir información y conocimientos, instrucción, formación de habilidades, la transmisión de conocimientos prácticos y servicios de consultoría y también puede implicar la transferencia de datos técnicos.

El objetivo de la asistencia técnica es maximizar la calidad de la implementación y el impacto del proyecto mediante el apoyo de administración, gestión, desarrollo de políticas, aumento de la capacidad, etc.

- Puesta a disposición a las entidades locales que lleven a cabo políticas de cooperación para el desarrollo, de un servicio de asistencia técnica en la materia.

Las entidades locales pueden solicitar apoyo para definir su política de cooperación, para llevar a cabo alguna intervención específica o alguna fase de la misma.

- Apoyo en el proceso de territorialización de la Agenda 2030 y los ODS a diferentes entidades.

Se asesora a las entidades en el proceso de tomar en cuenta sus contextos para la consecución de la Agenda 2030, desde el establecimiento de objetivos y metas, hasta la determinación de los medios de implementación y el uso de indicadores para medir y

monitorear el progreso.

Los procesos de territorialización de la Agenda 2030 en Cantabria están siendo muy lentos. Actualmente, alguna entidad local ha llevado a cabo acciones para la apropiación de la Agenda 2030 pero prácticamente no se ha avanzado en la implementación.

- Asistencia al Gobierno de Cantabria en el ámbito de la Protección Internacional.

Debido a la necesidad surgida durante el último lustro, la falta de recursos técnicos y la experiencia, desde la Fundación Fondo Cantabria Cooperera, FSP-MP se apoya al Gobierno de Cantabria facilitando la coordinación de los diferentes agentes que trabajan la acogida a solicitantes y beneficiarios de Protección Internacional en Cantabria.

Indicador	Objetivos
Nº de entidades locales con las que se colabora en su proceso de territorialización de la Agenda 2030	Al menos 5
Nº de entidades que aprueban la Declaración de Adhesión a la Agenda 2030 desde Cantabria	Al menos 10
Nº de asesorías técnicas a entidades locales llevadas a cabo.	Al menos 2

#### 5. Fortalecimiento institucional (ODS 16, 17)

Para llevar a cabo el presente Plan de Actuación, es necesario que la Fundación Fondo Cantabria Cooperera, FSP-MP tenga capacidad técnica y económica, así como que se generen alianzas con otros agentes para llevar a cabo acciones con mayor impacto, eficacia y eficiencia.

- Promoción de la adhesión de nuevas entidades locales y consolidar el compromiso de las entidades socias.

Se trabaja en fomentar la apropiación de la Fundación por parte de sus entidades socias.

- Fortalecimiento de los acuerdos institucionales establecidos por otras entidades y promover nuevas relaciones institucionales.

Desde la Fundación se continúa colaborando con diferentes organizaciones, teniendo en cuenta la importancia de las Alianzas para el Desarrollo Sostenible.

- Participación activa en Redes y Consejos de los que la Fundación es miembro.

Actualmente, la Fundación es miembro del Consejo Cántabro de Cooperación al Desarrollo, de la Red Local de Sostenibilidad de Cantabria y de la Red de entidades locales para la Agenda 2030 de la FEMP. Se mantiene el compromiso con las mismas participando activamente.

Desde la Fundación, se participará activamente en los procesos de revisión, seguimiento y evaluación de los procesos de planificación tanto en el ámbito de la territorialización de la Agenda 2030 como en el de la Cooperación para el Desarrollo Sostenible.

- Promoción de la transparencia y la rendición de cuentas

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

Se actualiza la página web [www.fondocantabriacoopera](http://www.fondocantabriacoopera) con el objetivo de utilizarla para rendir cuentas del trabajo llevado a cabo. Asimismo, se utilizan las redes sociales para comunicar sus acciones.

Indicador	Objetivos
Nº entidades con las que se trabaja por primera vez	Al menos 6 entidades nuevas
Nº de personas/entidades a las que se ha presentado la Fundación Fondo Cantabria Coopera	Al menos 10 personas y entidades
Nº reuniones Consejo de participación y seguimiento	Al menos 1
Participación en reuniones, asambleas... de las diferentes Redes y Consejos de los que forma parte la Fundación	Al menos 5
Actualizada página web <a href="http://www.fondocantabriacoopera.org">www.fondocantabriacoopera.org</a>	Sí
Nº de jornadas de encuentro y buenas prácticas destinadas a responsables políticos y técnicos de las entidades locales	Al menos 1

Todas las intervenciones llevadas a cabo desde la Fundación Fondo Cantabria Coopera, FSP-MP se enmarcan en el Plan de Acción de la Agenda 2030 en Cantabria, en el III Plan Director de Cooperación al Desarrollo de la Comunidad Autónoma de Cantabria 2023-2026 y en la Estrategia Cántabra de Educación para el Desarrollo y la Transformación Social.

*Programa de inversiones.*

No procede

*Plan financiero del periodo que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.*

No procede

#### GASTOS DE PERSONAL

Se indicará la situación actual de la plantilla, diferenciando empleados fijos y temporales, así como los incrementos medios retributivos previstos y las variaciones en la dimensión de la plantilla, explicando las causas de dichas variaciones anuales.

Nº trabajadoras: 1 – fija.

En 2024, se recoge un incremento retributivo del 2% y no se prevé variaciones en la dimensión de la plantilla.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

- Sueldos y salarios: 30.540,22€

- Cargas sociales: 9.755,28€

Total gastos de personal: 40.295,5€

\* Los incrementos retributivos de la Fundación vienen fijados por lo recogido en la Ley de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Cantabria sobre gastos de personal según la Resolución de 14 de noviembre de 2022, de la Secretaría de Estado de Función Pública, por la que se publica el «Acuerdo Marco para una Administración del siglo XXI».

#### SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD

**Subvenciones nominativas:** 42.000€

1. Intervención Comisiones sanitarias  
Colegio Oficial de Médicos de Cantabria  
Cuantía: 6.000€
2. Intervención Comisiones sanitarias  
Colegio Oficial de Enfermería de Cantabria  
Cuantía: 6.000€
3. Intervención Acción Humanitaria – Refugio.  
Organización Multilateral ONU  
Cuantía: 10.000€
4. Intervención Acción Humanitaria – Ayuda de emergencia  
Organización Multilateral ONU  
Cuantía: 10.000€
5. Intervención Acción Humanitaria – Programa Vacaciones en Paz 2024. Menores con discapacidad.  
Asociación Cantabria por el Sáhara  
Cuantía: 10.000€

#### APORTACIONES

No procede

#### SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las subvenciones, donaciones y legados, se indicarán individualizando los órganos o entidades concedentes y las cuantías de las subvenciones.

- Concedente: Gobierno de Cantabria. Consejería de Inclusión Social, Juventud, Familias e Igualdad.  
Cuantía: 120.000€
- Concedentes: Entidades locales  
Cuantía: 11.500€

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

No procede

FINANCIACIÓN AJENA

No procede

DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES

En 2024, según el Presupuesto, la Cuenta de Resultados de la Fundación arroja un saldo cero, por lo que no habrá excedentes.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

---

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA **2024**  
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

## FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER

---

CVE-2023-11099

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 - 2026</b>
<b>ENTIDAD: FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER</b>
<b>FICHA DESCRIPTIVA DE LA ENTIDAD</b>
<p>1.- Normativa básica de aplicación a la Entidad.</p> <p>Inscrita en el Registro de Fundaciones del Gobierno de Cantabria con código C, I. 11. con fecha de resolución 6 de marzo de 2013.</p> <p>El Gobierno de Cantabria y el Excmo. Ayuntamiento de Santander constituyeron al amparo del artículo 8 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, y con la denominación de “Fundación del Festival Internacional de Santander” una organización de naturaleza fundacional, sin ánimo de lucro, cuyo patrimonio se halla afectado, de forma duradera, a la realización de los fines de interés general, propios de la Institución. Pertenece al Sector Público Fundacional, siendo de aplicación lo dispuesto en la Ley 6/2020, de 15 de julio de Fundaciones de Cantabria.</p>
<p>2.- Objeto social y fines de la Entidad.</p> <p>Programar, organizar y efectuar las distintas ediciones del Festival Internacional de Santander.</p>
<p>3.- Estructura y comparación del capital o patrimonio social.</p> <p>La dotación fundacional inicial, adecuada y suficiente para el cumplimiento de los fines fundacionales, está integrada por la cantidad de 30.000 euros, aportada a partes iguales por el Ayuntamiento de Santander y el Gobierno de Cantabria. Dicha aportación ha sido hecha de pleno dominio, a título gratuito y en concepto de dotación a la Fundación, la cual se encuentra materializada en una cuenta corriente bancaria, permaneciendo allí desde su constitución.</p>
<p>4.- Conjunto de entidades de la consolidación.</p> <p>No existe presentación consolidada de los Presupuestos de Explotación y Capital, ni de los Programas de Actuación Plurianual.</p>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 - 2026</b>
<b>ENTIDAD: FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER</b>
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2022 (LIQUIDACIÓN)</b>
<p><i>Principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2022 aprobados en su día.</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Ventas</li><li>- Otros ingresos de gestión</li><li>- Aprovisionamientos</li><li>- Gastos de personal</li></ul> <p><i>Principales causas de tales desviaciones.</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li>o Ventas: el importe recaudado por venta de localidades ha sido inferior al presupuestado.</li><li>o Otros ingresos de gestión: el importe de la partida corresponde a la liquidación de ingresos derivados de conciertos de la XX Edición del Concurso Internacional de Piano de Santander Paloma O'Shea, integrados en la programación del Festival.</li><li>o Aprovisionamientos: el importe de la partida de gastos artísticos ha sido superior al presupuestado, debido principalmente al aumento del gasto de fichas técnicas, alojamientos y transportes derivados de las actuaciones programadas.</li><li>o Gastos de personal: el importe de la partida es inferior al presupuestado debido a una menor contratación de personal fijo discontinuo de lo previsto inicialmente.</li><li>o Otros gastos de gestión: el importe de la partida corresponde a la liquidación de gastos derivados de conciertos de la XX Edición del Concurso Internacional de Piano de Santander Paloma O'Shea, integrados en la programación del Festival.</li></ul>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

<b>PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024</b>
<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026</b>
<b>ENTIDAD: FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER</b>
<b>MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2023 (AVANCE)</b>
<p><i>Principales desviaciones que se han producido con relación a los Presupuestos de Explotación y Capital del ejercicio 2023 aprobados en su día.</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Ventas</li><li>- Gastos de personal</li></ul> <p><i>Principales causas de tales desviaciones.</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li>o Ventas: el importe recaudado por venta de localidades ha sido superior al presupuestado.</li><li>o Gastos de personal: el importe de la partida es inferior al presupuestado debido principalmente a un menor gasto por bonificación en los Seguros Sociales.</li></ul>

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

**PRESUPUESTOS GENERALES DE CANTABRIA 2024**

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2024 – 2026**

**ENTIDAD: FUNDACIÓN FESTIVAL INTERNACIONAL DE SANTANDER**

**MEMORIA DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO 2024 (PREVISIÓN)**

*Justificación y planteamiento para la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación:*

- Ventas y otros ingresos: en base a los ingresos del ejercicio anterior, en la previsión, se ha estimado un mayor importe en venta de localidades, así como en el importe de la aportación dineraria de la Consejería de Cultura, Turismo y Deporte del Gobierno de Cantabria. Respecto a los ingresos por patrocinios-colaboraciones, se ha estimado un importe similar.
- Aprovisionamientos y Servicios Exteriores: se estima, para este ejercicio, un gasto artístico mayor, por las causas especificadas en el anterior punto de ventas y otros ingresos, así como el consiguiente aumento de gasto en la partida correspondiente a publicidad.
- Gastos de personal: se estima un mayor gasto en personal por las subidas de salarios indicadas por el Gobierno para los empleados públicos, así como una previsión de mayor coste de los Seguros Sociales por finalizar la bonificación del año anterior.

*Previsiones de los objetivos generales a alcanzar por el Festival:*

- Organización de las actuaciones previstas dentro de cada una de las ediciones del Festival Internacional de Santander.
- Desarrollar acciones de difusión y acercamiento a las actividades culturales de su ámbito.
- Dar a conocer al público, tanto el habitual como el potencial y abarcando el más amplio espectro social posible, la información sobre la celebración del Festival: fecha, lugares, programas, etc, con el fin de estimular y lograr su asistencia a los distintos espectáculos programados en cada edición.
- Difusión del Festival en los lugares de origen del público mediante una estrategia de comunicación llevada a cabo fundamentalmente en soportes locales, prensa local, prensa especializada a nivel nacional y medios digitales.

**GASTOS DE PERSONAL**

En estos momentos, la Entidad cuenta con 6 trabajadores indefinidos y 4 trabajadores fijos discontinuos.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

Este número puede variar en el ejercicio 2024 y el resto de los años dependiendo del aumento o disminución de la actividad en cada edición del Festival Internacional de Santander.

Los incrementos medios retributivos se harán en pase a las subidas salariales aprobadas para los empleados públicos dictados por el Gobierno.

#### AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS

La Entidad no prevé conceder ninguna ayuda monetaria y no monetaria.

#### SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA ENTIDAD

La Entidad no prevé conceder ninguna subvención.

#### SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN

Organismos que conceden las subvenciones y las cuantía de éstas:

- Ministerio de Cultura (INAEM): 103.500 €
- Consejería de Cultura, Turismo y Deporte del Gobierno de Cantabria: 700.000 €
- Ayuntamiento de Santander: 500.000 €
- Ayuntamientos de la Región: 40.100 €

La entidad reconoce un gasto y un ingreso contable en la cuenta de pérdidas y ganancias, por el importe estimado de la cesión de uso de determinados espacios del edificio del Palacio de Festivales con una valoración anual de 151.547, 81 €.

#### ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO FINANCIERO

La Entidad no prevé tener ninguna adquisición de inmovilizado financiero.

#### APORTACIONES

La Entidad no prevé recibir aportaciones al Fondo Social.

#### SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las subvenciones están indicadas en el apartado Subvenciones a la explotación.

VIERNES, 29 DE DICIEMBRE DE 2023 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 87

DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

La Entidad no prevé deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados.

FINANCIACIÓN AJENA

En estos momentos la Entidad tiene firmado un crédito con el Instituto de Finanzas de Cantabria (ICAF), por importe de 600.000 €, que se renueva anualmente una vez recibida la autorización correspondiente de la Consejería de Economía, Hacienda y Fondos Europeos del Gobierno de Cantabria y aprobado por el Patronato.

DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS/APLICACIÓN DE EXCEDENTES

En caso de existir excedente del ejercicio, la Entidad aplicará los criterios vigentes y aprobados en ese momento.