

Consejo de Gobierno
29 junio 2017

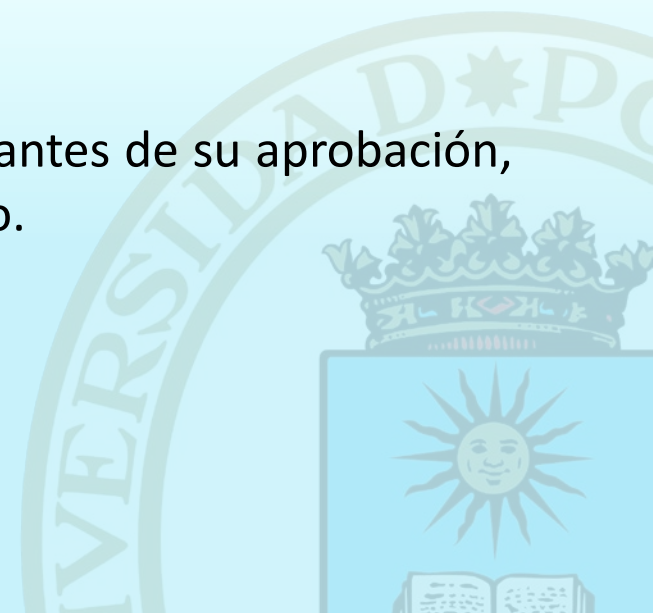
CUENTAS ANUALES 2016

Vicerrectorado de Asuntos Económicos



Las Cuentas Anuales del ejercicio 2016 son las primeras que la UPM prepara aplicando el Plan General de Contabilidad Pública de la Comunidad de Madrid, aprobado por Orden de 22 de mayo de 2015 del Consejero de Hacienda de la Comunidad de Madrid. En este sentido, se han considerado las Cuentas Anuales del ejercicio 2016 como cuentas anuales iniciales y no se incluyen cifras comparativas con el ejercicio anterior, según indica el nuevo Plan.

Estas Cuentas Anuales de la UPM se han sometido, antes de su aprobación, a una auditoría externa financiera y de cumplimiento.



Índice

1. Contabilidad Presupuestaria

- a) Liquidación del Presupuesto de Ingresos
- b) Liquidación del Presupuesto de Gastos
- c) Resultado Presupuestario
- d) Remanente de Tesorería

2. Contabilidad Patrimonial

- a) Balance de Situación
- b) Cuenta de Resultados económico-patrimonial

3. Informe de Auditoría



1.

CONTABILIDAD PRESUPUESTARIA



1.a) Liquidación del Presupuesto 2016 - Ingresos

| Ejercicio 2016 | Previsiones iniciales (€) | Modif. (€) | Previsiones definit. (€) | Derechos rec. netos (€) | % | Recaudación neta (€) | Pendiente de cobro (€) |
|---|------------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------------|------------|-------------------------|---------------------------|
| Capítulo 3. Tasas y Precios Públicos | 91.228.425 | 7.323.376 | 98.551.801 | 93.307.869 | 26,0 | 80.702.638 | 12.605.231 |
| Capítulo 4. Transferencias y Subvenciones Corrientes | 204.112.066 | 85.068 | 204.197.134 | 191.472.087 | 53,4 | 187.614.754 | 3.857.333 |
| Capítulo 5. Ingresos Patrimoniales | 1.231.564 | 30.062 | 1.261.626 | 2.113.790 | 0,6 | 1.599.939 | 513.851 |
| Capítulo 6. Enajenación de Inversiones Reales | - | - | - | - | - | - | - |
| Capítulo 7. Transferencias y Subvenciones de Capital | 43.317.960 | 6.843.509 | 50.161.469 | 70.475.810 | 19,6 | 47.383.588 | 23.092.222 |
| Capítulo 8. Activos Financieros | 6.180.967 | 3.026.649 | 9.207.616 | 111.700 | 0,0 | 111.700 | - |
| Capítulo 9. Pasivos Financieros | - | - | - | 1.223.178 | 0,3 | 1.223.178 | - |
| TOTAL 2016 | 346.070.982 | 17.308.664 | 363.379.646 | 358.704.434 | 100 | 318.635.797 | 40.068.367 |
| TOTAL 2015 | | | | 312.630.678 | | | |
| TOTAL 2016 (sin sentencia CAM) | | | | 303.737.983 | | | |
| TOTAL 2015 (sin sentencia CAM) | | | | 301.955.980 | | | |

Indicadores del presupuesto de ingresos

$$\text{Ejecución pres. ingresos} = \frac{\text{Derechos reconocidos netos}}{\text{Previsiones}} = 98,7 \%$$

(90,9 % en 2015)

$$\text{Realización de cobros} = \frac{\text{Recaudación neta}}{\text{Derechos reconocidos netos}} = 88,8 \%$$

(95,7 % en 2015)

Sentencia CAM

| | Sentencia 23-jun-2015 (€) | 2014 (€) | 2015 (€) | 2016 (€) |
|---------------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| PLAN DE FINANCIACIÓN | 36.471.501,36 | - | 32.875.000,00 | 3.596.501,36 |
| Intereses Plan de Financiación | | | | 7.094.524,66 |
| | | | | 10.691.026,02 |
| PLAN DE INVERSIONES | 54.421.574,27 | 14.375.000,00 | - | 18.643.508,88 |
| | | | | (*) 21.403.065,39 |
| Intereses Plan de Inversiones | | 1.603.698,00 | | 4.228.850,96 |
| | | | | 44.275.425,23 |
| TOTAL | 90.893.075,63 | 15.978.698,00 | 32.875.000,00 | 54.966.451,25 |
| TOTAL (Principal + Intereses) | | | 103.820.149,25 | |

(*) Afectado al periodo 2017-2021

Cap. 3 – Tasas y Precios Públicos

| Descripción | 2016 (€) | 2015 (€) |
|--|-------------------|-------------------|
| Derechos de Matrícula Estudios Oficiales | 59.780.832 | 59.673.041 |
| Títulos Propios | 109.436 | 116.866 |
| Prestaciones de Servicios (OTT) | 20.212.990 | 19.076.991 |
| Indemnizaciones e Intereses de Demora | 11.459.547 | 75.147 |
| Otros Ingresos | 1.745.064 | 8.402.995 |
| TOTAL | 93.307.869 | 87.345.040 |
| TOTAL (sin intereses demora CAM) | 81.984.493 | 87.345.040 |

Cap. 4 - Transferencias y Subvenciones corrientes

| Descripción | 2016 (€) | 2015 (€) |
|---|--------------------|--------------------|
| Transf. y Subv. corrientes de Org. Autónomos | 1.973.056 | 1.273.031 |
| Transf. y Subv. corrientes de la CAM | 183.441.845 | 186.154.298 |
| Transf. y Subv. corrientes de empresas privadas | 3.430.288 | 3.493.198 |
| Otras subvenciones corrientes | 2.626.897 | 2.037.521 |
| TOTAL | 191.472.086 | 192.958.048 |

Transferencias y subvenciones corrientes de la Comunidad de Madrid

| | 2016 (€) | 2015 (€) |
|---|--------------------|--------------------|
| Transferencia Nominativa de la CAM | 170.738.903 | 169.048.419 |
| Compensación paga extra 2012 | 2.330.152 | 2.431.181 |
| Cumplimiento Sentencia CAM | 3.596.501 | 10.674.698 |
| Compensación reducción Ingr. Precios Públicos | 6.776.289 | 4.000.000 |
| TOTAL | 183.441.845 | 186.154.298 |

Cap. 7 – Transferencias y Subvenciones de Capital

| Descripción | 2016 (€) | 2015 (€) |
|--|-------------------|-------------------|
| Transferencias y subv. de Ministerios para investigación | 12.694.655 | 15.240.780 |
| Transferencias y subvenciones de capital de la CAM | 43.457.154 | 3.653.216 |
| Otras transferencias y subvenciones de capital de la UE | 11.550.137 | 10.269.366 |
| Otras transferencias y subv. de capital del exterior | 1.929.851 | 1.944.103 |
| Otras transferencias y subvenciones | 844.014 | 3.063.034 |
| TOTAL | 70.475.811 | 34.170.499 |
| TOTAL (sin sentencia CAM) | 30.429.237 | 34.170.499 |

1.b) Liquidación del Presupuesto 2016 - Gastos

| Ejercicio 2016 | Crédito inicial (€) | Modif. (€) | Créditos definitivos (€) | Oblig. Reconoc. Netas (€) | % | Pagos (€) | Oblig. Pdtes de pago (€) |
|---|---------------------|-------------------|--------------------------|---------------------------|------------|--------------------|--------------------------|
| Capítulo 1. Gastos de Personal | 208.194.843 | - | 208.194.843 | 200.290.476 | 60,6 | 198.123.261 | 2.167.215 |
| Capítulo 2. Gastos Corrientes en Bienes y Servicios | 43.830.296 | (148.448) | 43.681.848 | 35.796.467 | 10,8 | 27.131.204 | 8.665.263 |
| Capítulo 3. Gastos Financieros | 1.382.253 | 3.634.090 | 5.016.343 | 4.999.381 | 1,5 | 4.959.784 | 39.597 |
| Capítulo 4. Transferencias y Subvenciones Corrientes | 9.389.190 | 774.477 | 10.163.667 | 8.204.003 | 2,5 | 7.498.751 | 705.252 |
| Capítulo 6. Inversiones Reales | 76.880.034 | 13.048.545 | 89.928.579 | 75.091.594 | 22,7 | 69.363.096 | 5.728.498 |
| Capítulo 7. Transferencias y Subvenciones de Capital | 213.400 | - | 213.400 | 213.400 | 0,1 | 213.400 | - |
| Capítulo 8 Activos Financieros | 243.461 | - | 243.461 | 23.400 | 0,0 | 23.400 | - |
| Capítulo 9 Pasivos Financieros | 5.937.505 | - | 5.937.505 | 5.898.006 | 1,8 | 5.898.006 | - |
| TOTAL 2016 | 346.070.982 | 17.308.664 | 363.379.646 | 330.516.727 | 100 | 313.210.902 | 17.305.825 |
| TOTAL 2016 (sin indemnización Vallecas) | | | | 315.961.852 | | | |
| TOTAL 2015 | | | | 322.731.969 | | | |

Indicadores del presupuesto de gastos

$$\text{Ejecución pres. gastos} = \frac{\text{Obligaciones reconocidas netas}}{\text{Créditos definitivos}} = 91,0 \%$$

(93,8 % en 2015)

$$\text{Realización de pagos} = \frac{\text{Pagos realizados}}{\text{Obligaciones reconocidas netas}} = 94,8 \%$$

(93,8 % en 2015)

Cap. 1 - Gastos de Personal

| Descripción | 2016 (€) | 2015 (€) |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Personal Funcionario | 116.369.097 | 120.281.390 |
| Personal Laboral | 49.881.207 | 50.378.610 |
| Cuotas sociales | 25.670.936 | 25.486.164 |
| Complementos productividad | 6.434.991 | 6.170.906 |
| Gastos sociales | 1.749.777 | 1.472.517 |
| Otros gastos | 184.468 | 141.265 |
| TOTAL | 200.290.476 | 203.930.852 |

Cap. 2 - Gastos corrientes en bienes y servicios

| Descripción | 2016 (€) | 2015 (€) |
|--|-------------------|-------------------|
| Arrendamientos y Cánones | 2.503.738 | 2.443.725 |
| Reparaciones, mantenimiento y conservación | 2.243.996 | 2.103.598 |
| Material, suministros y otros | 29.514.694 | 27.534.482 |
| Indemnizaciones por razón del servicio | 1.531.429 | 1.463.101 |
| Gastos de publicaciones | 2.609 | - |
| TOTAL | 35.796.466 | 33.544.906 |

Cap. 2 - Gastos corrientes en bienes y servicios

Artículo 22. Material, Suministros y otros

| Descripción | 2016 (€) | 2015 (€) |
|--|-------------------|-------------------|
| Material de Oficina | 1.937.017 | 1.934.238 |
| Suministros (luz, agua, gas, combustibles, etc.) | 8.788.224 | 8.039.115 |
| Comunicaciones | 1.429.565 | 1.421.434 |
| Transportes | 36.462 | 45.090 |
| Primas de Seguros | 295.679 | 288.795 |
| Tributos | 77.452 | 102.004 |
| Gastos Diversos | 2.665.821 | 1.588.647 |
| Mantenimiento, Limpieza y Conserv. de Edif. | 14.284.476 | 14.115.159 |
| TOTAL | 29.514.696 | 27.534.482 |

Cap. 3 - Gastos financieros

| Descripción | 2016 (€) | 2015 (€) |
|---|------------------|------------------|
| Intereses ordinarios | 819.540 | 987.792 |
| Intereses de deuda comercial | 16.874 | 482.624 |
| Intereses derivados de procesos judiciales | (*) 3.518.345 | |
| Intereses por devolución de subvenciones o generados por deudas tributarias | 640.950 | |
| Otros gastos financieros | 3.673 | - |
| TOTAL | 4.999.381 | 1.470.416 |

(*) Intereses terreno Vallecas

Cap. 4 - Transferencias y Subvenciones corrientes

| Descripción | 2016 (€) | 2015 (€) |
|---|------------------|------------------|
| Becas de Colaboración, Erasmus, Formación y Otras | 4.012.961 | 3.387.402 |
| Subvenciones a entidades sin ánimo de lucro | 4.178.392 | 3.405.425 |
| Otras Transferencias y Subvenciones | 12.650 | - |
| TOTAL | 8.204.003 | 6.792.827 |

Cap. 6 - Inversiones reales

| Descripción | 2016 (€) | 2015 (€) |
|--|--------------------------|-------------------|
| Adquisiciones de Terrenos | 11.094.409 | - |
| Inversión Nueva y de Reposición | 10.600.417 | 9.702.371 |
| Gastos de Personal | 36.087.635 | 38.435.588 |
| Gastos de Material Fungible | 2.908.841 | 2.765.254 |
| Arrendamientos y Cánones | 512.729 | 229.801 |
| Reparaciones y Mantenimiento | 455.797 | 349.866 |
| Trabajos realizados por otras empresas y profesionales | 2.639.496 | 2.991.561 |
| Viajes | 3.437.832 | 3.937.250 |
| Material Inventariable | 3.599.741 | 5.133.212 |
| Otros Gastos Corrientes | 3.740.344 | 3.045.358 |
| TOTAL | 75.091.595 | 66.590.261 |
| TOTAL (OTT) | 53.217.388 70,9 % | |
| TOTAL (Serv. Generales) | 21.874.207 29,1 % | |
| TOTAL (sin terreno Vallecas) | 63.997.186 | 66.590.261 |

Cap. 9 - Pasivos Financieros

| Descripción | 2016 (€) | 2015 (€) |
|--|------------------|-------------------|
| Préstamos Parques Científicos y Tecnológicos | 2.976.367 | 2.976.963 |
| Otros préstamos de investigación | 755.321 | 950.240 |
| Préstamos de la CAM | 2.166.317 | 6.229.953 |
| TOTAL | 5.898.006 | 10.157.156 |

1.c) Resultado Presupuestario

| Conceptos | Derechos rec. netos (€) | Obligaciones rec. netas (€) | Importes 2016 (€) | Importes 2015 (€) |
|---|-------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| 1 (+) Operaciones no financieras | 357.369.556 | 324.595.321 | 32.774.235 | |
| Capítulo I | - | 200.290.476 | (200.290.476) | |
| Capítulo II | - | 35.796.467 | (35.796.467) | |
| Capítulo III | 93.307.869 | 4.999.381 | 88.308.488 | |
| Capítulo IV | 191.472.087 | 8.204.003 | 183.268.084 | |
| Capítulo V | 2.113.791 | - | 2.113.791 | |
| Capítulo VI | - | 75.091.594 | (75.091.594) | |
| Capítulo VII | 70.475.810 | 213.400 | 70.262.410 | |
| 2 (+) Operaciones con Activos Financieros | 111.700 | 23.400 | 88.300 | |
| Capítulo VIII | 111.700 | 23.400 | 88.300 | |
| I RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1+2) | 357.481.256 | 324.618.721 | 32.862.536 | |
| II VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCIEROS | 1.223.178 | 5.898.006 | (4.674.828) | |
| Capítulo IX | 1.223.178 | 5.898.006 | (4.674.828) | |
| III SALDO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO | 358.704.434 | 330.516.726 | 28.187.708 | (10.101.292) |
| 4 (+) Créditos gastados financiados con remanente de tesorería | | | - | |
| 5 (-) Desviaciones de financiación positivas del ejerc. en gastos financ. afectada | | | (15.701.368) | |
| 6 (+) Desviaciones de financiación negativas del ejerc. en gastos financ. afectada | | | 14.274.278 | |
| IV SUPERÁVIT O DÉFICIT DE FINANCIACIÓN DEL EJERCICIO (III+4+5+6) | | | 26.760.619 | (5.908.054) |
| SUPERÁVIT O DÉFICIT DE FINANCIACIÓN DEL EJERCICIO (sin sentencia y expropiación) | | | (13.650.978) | (16.582.752) |

Resultado Presupuestario no financiero

| Conceptos | Derechos rec. netos (€) | Obligaciones rec. netas (€) | Importes 2016 (€) | Importes 2015 (€) |
|--|-------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| 1 (+) Operaciones no financieras | 357.369.556 | 324.595.321 | 32.774.235 | |
| Capítulo I | - | 200.290.476 | (200.290.476) | |
| Capítulo II | - | 35.796.467 | (35.796.467) | |
| Capítulo III | 93.307.869 | 4.999.381 | 88.308.488 | |
| Capítulo IV | 191.472.087 | 8.204.003 | 183.268.084 | |
| Capítulo V | 2.113.791 | - | 2.113.791 | |
| Capítulo VI | - | 75.091.594 | (75.091.594) | |
| Capítulo VII | 70.475.810 | 213.400 | 70.262.410 | |
| SALDO PRESUPUESTARIO NO FINANCIERO DEL EJERCICIO | 357.369.556 | 324.595.321 | 32.774.235 | 3.619.740 |
| +/- Ajustes SEC | | | 819.458 | |
| (+) Intereses | | | 15.154 | |
| (-) Intereses | | | (13.677) | |
| (+) Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a Presupuesto (413) | | | 225.884 | |
| (-) Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a Presupuesto (413) | | | (151.804) | |
| (+) Acreedores por periodificación de gastos presupuestarios (411) | | | 3.490.356 | |
| (-) Acreedores por periodificación de gastos presupuestarios (411) | | | (2.746.455) | |
| SUPERÁVIT O DÉFICIT PRESUPUESTARIO | | | 33.593.693 | 3.649.563 |
| SUPERÁVIT O DÉFICIT PRESUPUESTARIO (sin sentencia y expropiación) | | | (6.817.902) | (7.025.135) |

1.d) Remanente de Tesorería

| Conceptos | Importes 2016 (€) | Importes 2015 (€) |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. (+) Fondos líquidos | 56.701.153 | |
| 2. (+) Derechos pendientes de cobro | 109.895.626 | |
| (+) Del Presupuesto corriente | 40.068.637 | |
| (+) De presupuestos cerrados | 22.888.741 | |
| (+) De operaciones no presupuestarias | 46.938.248 | |
| (+) De operaciones comerciales | 0 | |
| 3. (-) Obligaciones pendientes de pago | 32.124.861 | |
| (+) Del Presupuesto corriente | 17.305.826 | |
| (+) De presupuestos cerrados | 7.082 | |
| (+) De operaciones no presupuestarias | 14.811.952 | |
| (+) De operaciones comerciales | 0 | |
| 4. (+) Partidas pendientes de aplicación | -2.498.396 | |
| (-) Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva | 3.886.977 | |
| (+) Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva | 1.388.581 | |
| I. Remanente de tesorería total (1+2+3+4) | 131.973.522 | |
| II. Exceso de financiación afectada | 104.595.510 | |
| III. Saldos de dudoso cobro | 35.313.199 | |
| IV. Remanente de tesorería no afectado (I-II-III) | -7.935.187 | -12.499.911 |
| Remanente de tesorería no afectado (sin 21,4 M€ plan inversiones) | 13.467.878 | |

2. CONTABILIDAD PATRIMONIAL



Balance de Situación

Activo = 617.374.436 €

Pasivo = 617.374.436 €

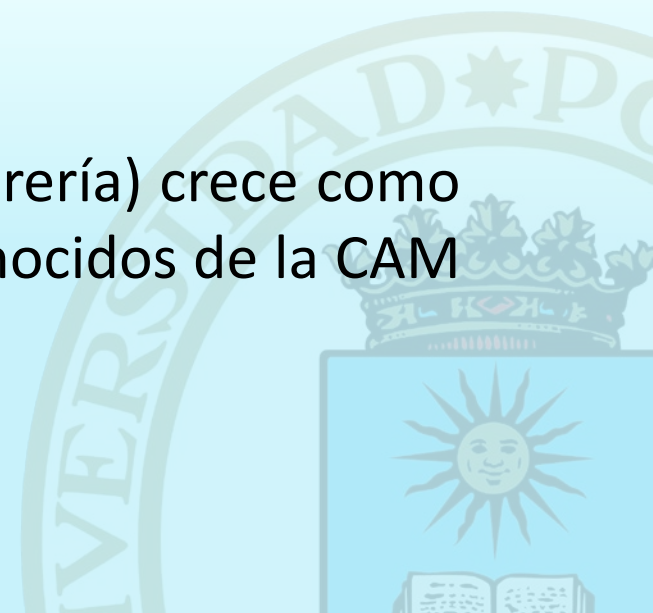
| | | |
|---|---|-------------|
| ACTIVO NO CORRIENTE 503.800.687 | I. Inmovilizado intangible | 2.732.865 |
| | II. Inmovilizado material | 475.915.202 |
| | V. Inversiones financieras a largo plazo | 25.152.620 |
| ACTIVO CORRIENTE 113.573.749 | III. Deudores y otras cuentas a cobrar | 51.077.701 |
| | V. Inversiones financieras a corto plazo | 136.632 |
| | VI. Ajustes por periodificación | 5.658.263 |
| | VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 56.701.153 |

| | | |
|---|---|--------------|
| PATRIMONIO NETO 360.775.122 | I. Patrimonio aportado | 458.235.268 |
| | II.1 Resultados de ejercicios anteriores | -126.180.839 |
| | II.2 Resultado del ejercicio | 7.630.099 |
| | IV. Otros incr. patr. pend. imputación resultados | 21.090.594 |
| PASIVO NO CORRIENTE 178.097.497 | I. Provisiones a largo plazo | 71.516.038 |
| | II. Deudas a largo plazo | 106.581.459 |
| PASIVO CORRIENTE 78.501.817 | I. Provisiones a corto plazo | 3.787.863 |
| | II. Deudas a corto plazo | 35.155.638 |
| | IV. Acreedores y otras cuentas a pagar | 24.954.310 |
| | V. Ajustes por periodificación | 14.604.006 |
| | | |

| ACTIVO | 2016 |
|---|--------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 503.800.687 |
| I. Inmovilizado intangible | 2.732.865 |
| II. Inmovilizado material | 475.915.202 |
| V. Inversiones financieras a largo plazo | 25.152.620 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 113.573.749 |
| III. Deudores y otras cuentas a cobrar | 51.077.701 |
| V. Inversiones financieras a corto plazo | 136.632 |
| VI. Ajustes por periodificación | 5.658.263 |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 56.701.153 |
| Total general | 617.374.436 |

Cambios en el Balance de Situación - Activo

- Las cantidades correspondientes a los edificios de Minas, Genómica y Domótica, que estaban financiados mediante arrendamiento financiero, pasan de considerarse inmovilizado intangible a ser inmovilizado material.
- El activo corriente (deudores y tesorería) crece como consecuencia de los derechos reconocidos de la CAM por la Sentencia.



PASIVO

| | 2016 |
|--|--------------------|
| A) PATRIMONIO NETO | 360.775.122 |
| I. Patrimonio aportado | 458.235.268 |
| II. Patrimonio generado | (118.550.740) |
| <i>II.1 Resultados de ejercicios anteriores</i> | (126.180.839) |
| <i>II.2 Resultado del ejercicio</i> | 7.630.099 |
| IV. Otros incr. patrim. pendientes imputación resultados | 21.090.594 |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | 178.097.497 |
| I. Provisiones a largo plazo | 71.516.038 |
| II. Deudas a largo plazo | 106.581.459 |
| C) PASIVO CORRIENTE | 78.501.817 |
| I. Provisiones a corto plazo | 3.787.863 |
| II. Deudas a corto plazo | 35.155.638 |
| IV. Acreedores y otras cuentas a pagar | 24.954.310 |
| V. Ajustes por periodificación | 14.604.006 |
| Total general | 617.374.436 |

Cambios en el Balance de Situación - Pasivo

- Las provisiones a largo plazo se reducen, principalmente por la bajada de la provisión de litigios (terreno de Vallecas).
- Las deudas a largo y corto plazo se incrementan por la presentación de las subvenciones cobradas pendientes de ejecutar a 31 de diciembre de 2016 (reintegrables) bajo estas rúbricas.
- Los préstamos a tipo 0% se consideran que tienen un interés subvencionado.

Composición de las Provisiones

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|---|-------------------|-------------------|
| Provisión para Premios de Jubilación | 40.472.119 | 38.768.633 |
| Provisión Expropiación Terrenos de Vallecas | 15.162.227 | - |
| Provisión por Litigios | 4.644.933 | 4.283.874 |
| Provisión Demanda ERE | - | 4.001.996 |
| Provisión Reintegro de Subvenciones | 1.783.806 | 1.519.993 |
| Provisión Paga Extra diciembre 2012 | 4.949.945 | 2.267.870 |
| Provisión Devolución Proy. VI Programa Marco | 10.661.535 | 10.661.535 |
| Provisión Devolución Proy. VII Programa Marco | - | 13.800.000 |
| | 77.674.565 | 75.303.901 |
| | | |
| Provisiones a Largo plazo | 77.674.565 | 71.516.038 |
| Provisiones a Corto plazo | - | 3.787.863 |
| | 77.674.565 | 75.303.901 |

Composición de las Deudas

| | 2016 |
|---|--------------------|
| Préstamos | 66.217.597 |
| Subvenciones cobradas pendientes de ejecutar | 50.111.861 |
| Leasing Minas | 2.894.545 |
| Leasing Genómina | 5.435.410 |
| Leasing Domótica | 3.028.847 |
| Deuda por inversiones reales | 5.728.499 |
| Depósitos recibidos a corto plazo | 8.138.161 |
| Fianzas recibidas | 182.177 |
| TOTAL | 141.737.097 |
| Deudas a Largo plazo | 106.581.459 |
| Deudas a Corto plazo | 35.155.638 |
| TOTAL | 141.737.097 |

| | Año de finalización | Pendiente amortizar 31-12-2016 |
|--|----------------------------|---------------------------------------|
| PRÉSTAMOS | | |
| Proyecto Blue Brain | 2018 | 25.000.000 |
| Plan de Proveedores CAM | 2023 | 15.164.217 |
| PCT: Fomento Parques, Acteparq e Innplanta | 2023 / 2026 | 9.826.834 |
| CEI Moncloa (2010 y 2011) | 2024 / 2026 | 7.340.633 |
| CEI Montegancedo (2010 y 2011) | 2024 / 2026 | 4.243.178 |
| Préstamos MICINN | 2025 | 3.493.108 |
| Otros Préstamos Investigación | 2016 / 2024 | 1.556.493 |
| Préstamos OTT Material Invest. 2014, 2015 y 2016 | 2024/2025/2026 | 837.928 |
| TOTAL 2016 | | 67.462.391 |
| TOTAL 2015 | | 74.136.983 |
| ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS | | |
| Bioteología y Genómica de Plantas | 2023 | 5.435.410 |
| Domótica | 2021 | 3.028.846 |
| Minas | 2019 | 2.894.545 |
| TOTAL 2016 | | 11.358.801 |
| TOTAL 2015 | | 13.870.582 |

Cuenta del Resultado Económico-Patrimonial

GASTOS

INGRESOS

| | | | |
|---|--------------------|---|--------------------|
| Gastos de Personal | 197.311.357 | Transf. y Subvenciones Recibidas | 229.274.594 |
| Transf. y Subvenciones Concedidas | 8.351.864 | Ventas Netas y Prestaciones Servicios | 81.371.497 |
| Otros Gastos de la Gestión Ordinaria | 122.612.083 | Otros Ingresos de Gestión Ordinaria | 23.729.014 |
| Total Gastos Gestión Ordinaria | 328.275.304 | Total Ingresos Gestión Ordinaria | 334.375.105 |
| A. Resultado de la Gestión Ordinaria = 6.099.801 | | | |
| Gastos no financieros | 2.991.386 | Ingresos no financieros | 817.117 |
| B. Resultado de la actividad no ordinaria = -2.174.269 | | | |
| I. Resultado de las Operaciones no Financieras (A+B) = 3.925.532 | | | |
| Gastos Financieros | 9.657.939 | Ingresos Financieros | 13.362.506 |
| II. Resultado de las Operaciones Financieras = 3.704.567 | | | |
| RESULTADO DEL EJERCICIO (I+II) = 7.630.099 | | | |

3. INFORME DE AUDITORÍA



El Informe de Auditoría ha sido realizado por MAZARS AUDITORES S.L.P. e incorpora **tres salvedades** (ya contenidas en el Informe de 2015):

- En el ejercicio 2016, la UPM ha recibido de las Fundaciones información sobre ingresos por 16,4 M€, gastos por 15,1 M€ y el canon devengado por 2,5 M€. La UPM no ha registrado contablemente dichos importes, con excepción del canon, por lo que no se reflejan en las cuentas anuales.
- La UPM está recibiendo solicitudes de reintegro de subvenciones cobradas en ejercicios anteriores (2006 y siguientes). La UPM no dispone de información que le permita cuantificar el riesgo de reintegro de subvenciones.
- En los gastos con financiación afectada no se dispone de información sobre las desviaciones de financiación acumuladas de los proyectos de investigación gestionados por la Oficina de Transferencia Tecnológica (OTT), debido a que la aplicación informática utilizada no facilita dicha información.

Agradecimientos

Quisiera expresar mi agradecimiento a todas las personas del Vicerrectorado de Asuntos Económicos que han contribuido al Cierre de las Cuentas 2016 de nuestra Universidad, sin cuya dedicación y profesionalidad no hubiera sido posible.

