

Universidad de Alcalá

Cuentas Anuales a
31 de diciembre de 2006

ÍNDICE

Balance	5
Cuenta del resultado económico – patrimonial	6
Estado de liquidación del presupuesto	7
Resultado presupuestario.....	10
Operaciones comerciales.....	11
Memoria.....	12
Organización	12
Bases de presentación	12
Aplicación el ahorro del ejercicio	12
Normas de valoración	13
Inmovilizaciones inmateriales.....	17
Inmovilizaciones materiales.....	18
Inversiones financieras permanentes.....	21
Deudores presupuestarios	22
Tesorería.....	23
Fondos propios	24
Deudas con entidades de crédito	24
Acreedores a corto plazo.....	25
Impuestos de sociedades y situación fiscal	26
Ingresos y gastos.....	26

Estado operativo	32
Información de carácter financiero	33
Ejecución de los gastos públicos.....	36
Derechos reconocidos netos	45
Estados de operaciones no presupuestarias	49
Otra información.....	52
Cuadro de financiación	53
Formulación.....	55

1. Balance de situación

ACTIVO	EJ 2006	EJ 2005	PASIVO	EJ 2006	EJ 2005
A) INMOVILIZADO	267.378	258.727	A) FONDOS PROPIOS (Nota 10)	232.685	229.100
I. Inversiones destinadas al uso general	-	-	I. Patrimonio	167.782	167.782
II. Inmovilizaciones inmateriales (Nota 5)	663	717	II. Reservas	-	-
III. Inmovilizaciones materiales (Nota 6)	266.490	257.784	III. Resultados de ejercicios anteriores	61.318	53.122
V. Inversiones financieras permanentes (Nota 7)	225	225	IV. Resultados del ejercicio (Ahorro)	3.585	8.196
B) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERC.	-	-	B) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	-	-
C) ACTIVO CIRCULANTE	36.896	45.393	C) ACREEDORES A LARGO PLAZO	25.218	31.287
I. Existencias	-	-	I. Emisiones de obligac. y otros valores negoc.	-	-
II. Deudores	14.085	14.957	II. Otras deudas a largo plazo (Nota 11)	25.218	31.287
1. Deudores presupuestarios (Nota 8)	14.570	16.032	III. Desemb. ptes s/ acciones no exigidas	-	-
2. Deudores no presupuestarios	346	888	D) ACREEDORES A CORTO PLAZO (Nota 12)	46.371	43.732
4. Administraciones publicas	28	87	I. Emis. de obligac. y otros valores negoc.	-	-
5. Otros deudores	337	1.041	II. Deudas con entidades de crédito (Nota 11)	5.949	5.949
6. Provisiones	(1.196)	(3.091)	III. Acreedores	21.680	21.535
III. Inversiones financieras temporales	311	286	1. Acreedores presupuestarios	15.640	15.927
IV. Tesorería (Nota 9)	20.513	26.832	2. Acreedores no presupuestarios	3.452	2.130
V. Ajustes por periodificación	1.987	3.318	4. Administraciones públicas	2.584	2.526
			5. Otros acreedores	4	952
			IV. Ajustes por periodificación	18.742	16.247
TOTAL GENERAL (A+B+C)	304.274	304.119	TOTAL GENERAL (A+B+C+D)	304.274	304.119

Datos en miles de euros

Las notas 1 a 22 descritas en la Memoria adjunta forma parte integrante del balance de situación al 31 de diciembre de 2006.

2. Cuenta de resultado económico – patrimonial

DEBE	EJ 2006	EJ 2005	HABER	EJ 2006	EJ 2005
A) GASTOS	142.658	127.770	B) INGRESOS	146.243	135.966
1. Gastos de funcion. de los serv. y prestaciones sociales	123.811	117.691	1. Prestación de servicios (Nota 14-a)	21.361	23.146
a) Gastos de personal (Nota 14-c)	81.041	73.736	a) Tasas por prestación de servicios	1.394	1.428
c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	11.728	10.776	b) Precios Públicos por prestación de servicios	19.830	21.561
d) Variaciones por provisiones de tráfico	(1.895)	1.713	c) Precios Públicos por utilización del dominio público	137	157
e) Otros gastos de gestión (Nota 14-d)	30.556	30.227	2. Otros ingresos de gestión ordinaria (Nota 14-b)	1.622	1.007
f) Gastos financieros y asimilables	2.381	1.238	a) Reintegros	34	99
2. Transferencias y subvenciones	9.363	9.775	c) Otros ingresos de gestión	1.460	632
b) Subvenciones corrientes (Nota 14-g)	8.700	8.898	d) Ingresos de participaciones en capital	-	161
c) Transferencias de capital	663	640	f) Otros intereses e ingresos asimilados	128	114
d) Subvenciones de capital (Nota 17.8)	-	236	3. Transferencias y subvenciones	121.302	111.733
3. Pérdidas y gastos extraordinarios	9.484	304	a) Transferencias corrientes (Nota 14-e)	4.130	4.388
a) Pérdidas procedentes de inmovilizado	1.228	284	b) Subvenciones corrientes (Nota 14-e)	95.578	85.385
d) Gastos y Pérdidas de otros ejercicios	8.256	20	c) Transferencias de capital (Nota 14-f)	13.999	13.717
			d) Subvenciones de capital (Nota 14-f)	7.595	8.242
			4. Ganancias e ingresos extraordinarios (Nota 14-h)	1.958	80
			a) Beneficios procedentes del inmovilizado	1.877	80
			c) Ingresos extraordinarios	81	-
AHORRO	3.585	8.196	DESAHORRO		

Datos en miles de euros

Las notas 1 a 22 descritas en la Memoria adjunta forma parte integrante del balance de situación al 31 de diciembre de 2006.

3. Estado de liquidación del presupuesto por capítulos presupuestarios.

3.a. Estado de liquidación del presupuesto de gastos

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			COMP, GASTOS	OBLIGAC. RECON. NETAS	REMAN. DE CREDITO	PAGOS	OBLIGAC. PENDIE. DE PAGO
	INICIAL	MODIFIC.	DEFINIT.					
1. Gastos de personal	75.402	1.394	76.796	75.975	75.975	822	75.972	3
12. Funcionarios	40.847	6.413	47.260	47.259	47.259	2	47.259	-
13. Laborales	13.967	1.820	15.787	15.341	15.341	446	15.341	-
14. Otro personal	2.066	-895	1.171	1.171	1.171	-	1.171	-
15. Incentivos al rendimiento	3.252	220	3.472	3.383	3.383	89	3.383	-
16. Cuotas, prest. y gast. soc.	9.909	-804	9.105	8.821	8.821	284	8.818	3
18. Ajustes tecnicos de plantilla	5.361	-5.360	1	-	-	1	-	-
2. Gastos en bienes corrient. y	25.259	3.148	28.407	25.659	25.191	3.216	19.825	5.366
20 Arrendamientos	434	4	438	369	364	74	324	40
21. Repar., manten. y conserv.	3.094	191	3.285	3.280	3.036	249	2.256	780
22. Maquinaria, suministros	19.601	1.954	21.555	19.315	19.096	2.489	14.990	4.106
23. Indemnizac. por razón serv.	646	277	923	822	822	101	760	62
24. Gastos de docencia	1.484	722	2.206	1.873	1.873	333	1.495	378
3 Gastos financieros	1.008	123	1.131	1.131	1.131	-	1.131	-
31. De prestamos del interior	1.008	123	1.131	1.131	1.131	-	1.131	-
4 Transferencias corrientes	3.283	3.404	6.687	6.216	6.161	525	5.832	329
48. A famil. e inst. sin fin. lucro	3.054	3.407	6.461	5.999	5.944	516	5.624	320
49. Al exterior	229	-3	226	217	217	9	208	9
6 Inversiones reales	28.738	15.050	43.788	35.491	32.792	10.996	23.539	9.253
62. Invers.nueva asoci. al funcio.	12.528	7.383	19.911	18.508	17.201	2.710	10.538	6.663
64. Gastos I+D	16.210	7.667	23.877	16.983	15.591	8.286	13.001	2.590
8 Activos financieros	204	10.000	10.204	10.123	10.123	81	10.123	-
82 Fondos	-	10.000	10.000	10.000	10.000	-	10.000	-
83 Co. proc. fuera sector public	204	-	204	123	123	81	123	-
9 Variacion de pasivos financ.	5.949	-	5.949	5.949	5.949	-	5.949	-
91 Amortiz. prest. En mon. nac.	5.949	-	5.949	5.949	5.949	-	5.949	-
SUMAS TOTALES	139.843	33.119	172.962	160.544	157.322	15.640	142.371	14.951

Datos en miles de euros

3.b. Estado de liquidación del presupuesto de ingresos

EXPLICACION	PREV. INIC.	MODIFICAC.	PREVISION. DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOC. NETOS	DERECHOS CANCELADO	RECAUD. NETA	DERECHOS PENDIENT. DE COBRO
3 Tasas, precios public. y otr. ing.	22.751	3.078	25.829	26.059	-	16.440	9.619
30 Venta de bienes	562	22	584	195	-	142	53
31 Precios publicos	22.152	2.187	24.339	24.910	-	15.520	9.390
38 R. op. Orientes	-	-	-	34	-	34	-
39 Otros ingresos	37	869	906	920	-	744	176
4 Transferencias corrientes	91.335	6.259	97.594	96.662	-	94.888	1.774
40 De la admon. del Estado	387	321	708	865	-	705	160
41 De Organismos Autónomos	11	-	11	12	-	12	-
42 De la Seguridad Social	462	497	959	949	-	848	101
44 De empres. pub. y ent. pub	-	13	13	397	-	397	-
45 De comunidades autonomas	89.358	3.027	92.385	90.612	-	89.827	785
46 De corporaciones locales	60	-	60	136	-	84	52
47 De empresas privadas	83	2.106	2.189	2.173	-	1.741	432
48 De famil. e instit. sin fin, luc.	30	56	86	79	-	77	2
49 Del exterior	944	239	1.183	1.439	-	1.197	242
5 Ingresos patrimoniales	453	260	713	476	-	179	297
52 Intereses de depositos	100	127	227	127	-	128	-1
53 Dividendos y participaciones	-	8	8	-	-	-200	200
54 Rendim. de bienes inmuebles	180	69	249	145	-	128	17
55 Pr. de co. ad.	173	-	173	137	-	91	46
59 Otros ingresos patrimoniales	-	56	56	67	-	32	35
6 Enajenación de invers. reales	-	250	250	250	-	250	-
63 Venta de bienes inmuebles	-	250	250	250	-	250	-
7 Transferencias de capital	23.436	1.156	24.592	21.462	-	19.748	1.714
70 De la Admón. del Estado	4.704	268	4.972	3.306	-	3.039	267
71 De organismos autónomos	-	291	291	319	-	319	-
72 De la Seguridad Social	329	-	329	29	-	29	-
74 De empres. public. y otr. en.	106	-	106	483	-	483	-
75 De comunidades autonomas	16.379	587	16.966	16.221	-	15.367	854
76 De corporaciones locales	13	-	13	-	-	-	-
77 De empresas privadas	243	10	253	282	-	282	-
78 Transf. capit. de fam. e inst.	92	-	92	162	-	162	-
79 Del exterior	1.570	-	1.570	660	-	67	593
8 Activos financieros	1.868	22.116	23.984	10.103	-	10.103	-
82 Fondos	-	10.000	10.000	10.000	-	10.000	-
83 P. fuera del sector púb.	204	-	204	103	-	103	-
87 Remanente de tesorería	1.664	12.116	13.780	-	-	-	-
TOTALES	139.843	33.119	172.962	155.012	-	141.608	13.404

Datos en miles de euros

3c Estado de liquidación del presupuesto por programas propios

PROGRAMA PROPIO	Crédito Inicial	Crédito Total	Comprom Gastos	Obligac.Rec.	Crédito Inicial	Crédito Total	Dchos Recon.	Resultado
A Personal Docente	48.575	49.051	49.034	49.034	3.531	4.136	3.607	(45.427)
B P.A.S.	25.406	25.406	24.823	24.823	112	112	-	(24.823)
C Acción Social	899	899	697	697	204	204	154	(543)
D G. Generales Y De Admón.	22.478	36.822	35.442	35.106	610	15.613	14.547	(20.559)
E Docencia	4.158	4.735	2.928	2.928	215	501	364	(2.564)
F Secretaría General	272	282	273	269	-	6	6	(263)
G Extensión Cultural Y Universitaria	454	464	364	364	181	184	119	(245)
H Consejo Social	300	309	202	191	300	309	322	131
J Postgrado	-	1.197	944	943	-	1.197	1.088	145
K Relac. Internacionales	1.495	1.699	1.389	1.389	547	751	813	(576)
L Infraestruct. E Inform.	12.344	19.416	19.302	17.404	14.404	18.120	13.664	(3.740)
M Investigación	14.469	8.516	7.112	6.238	11.879	13.260	4.878	(1.360)
N Biblioteca	1.611	1.638	1.633	1.630	-	20	21	(1.609)
O Estudiantes Y Promoción	1.741	2.404	2.355	2.349	561	1.279	1.306	(1.043)
P Armonización Europea Y Planificacion	900	703	527	502	90	90	80	(422)
Q Campus Y Calidad Ambiental	432	440	303	303	39	101	68	(235)
R Campus De Guadalajara	2.957	2.960	2.886	2.880	210	210	115	(2.765)
S Prog. Vinculados Al Rectorado	1.352	1.484	1.220	1.220	1.666	2.276	2.123	903
X Proyectos De Investigación	-	13.763	8.437	8.379	-	6.201	8.011	(368)
Z Ingresos Generales	-	-	1	1	105.294	107.796	103.370	103.369
ZZ Proyectos de Docencia	-	774	672	672	-	596	356	(316)
TOTAL GENERAL *	139.843	172.962	160.544	157.322	139.843	172.962	155.012	(2.310)

Datos en miles de euros

4. Resultado presupuestario.

Conceptos	Derechos Reconocidos Netos	Obligaciones Reconocidas Netas	Importes
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1+2)	144.909	141.250	3.659
1. (+) Operaciones No Financieras			
CAPÍTULO I	-	75.975	(75.975)
CAPÍTULO II	-	25.191	(25.191)
CAPÍTULO III	26.059	1.131	24.928
CAPÍTULO IV	96.662	6.161	90.501
CAPÍTULO V	476	-	476
CAPÍTULO VI	250	32.792	(32.542)
CAPÍTULO VII	21.462	-	21.462
2. (+) Operaciones Con Activos Financieros	10.103	10.123	(20)
CAPÍTULO VIII	10.103	10.123	(20)
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1+2)	155.012	151.373	3.639
II. VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCIEROS			
CAPÍTULO IX	-	5.949	(5.949)
II. VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCIEROS		5.949	(5.949)
III. SALDO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I + II)	155.012	157.322	(2.310)
3. (+) Créditos financiados con remanente de tesorería			2.310
4. (-) Desviaciones de financiación positivas por recursos del ejercicio en gastos con financiación afectada			-
5. (+) Desviaciones de financiación negativas en gastos con financiación afectada			-
IV. SUPERAVIT O DEFICIT DE FINANCIACIÓN DEL EJERCICIO (III + 3 + 4 + 5)			-

Datos en miles de euros

5. Operaciones comerciales

Al no ser la Universidad un organismo ni comercial ni industrial no realiza operaciones comerciales.

UNIVERSIDAD DE ALCALÁ

Memoria del ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2006

1. Organización

La **UNIVERSIDAD DE ALCALÁ** (en adelante la Universidad) es una institución de derecho público dedicada a la docencia, al estudio y a la investigación. Se rige por la Ley Orgánica 6/2001, de 21 de diciembre, Ley Orgánica de Universidades, por sus propios Estatutos publicados a través del Real Decreto 221/2003, de 22 de julio, y por su propia normativa. Está dotada de personalidad jurídica y patrimonio propios y desarrolla sus funciones en régimen de autonomía.

La actividad de la Universidad consiste en la prestación del servicio público de la educación superior que desarrolla mediante, el estudio y la investigación.

Dispone de personalidad jurídica propia y desarrolla sus funciones en régimen de autonomía.

La Universidad está gobernada por los siguientes órganos:

- a) Claustro Universitario.
- b) Consejo Social.
- c) Consejo de Gobierno.
- d) El Rector, auxiliado por los vicerrectores y el secretario general.

La Universidad cuenta con nueve facultades, tres escuelas superiores, siete escuelas universitarias y un centro de estudios universitarios. Para el curso académico 2006/2007 cuenta con casi 18.000 estudiantes matriculados.

2. Bases de presentación

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Universidad, y se presentan de acuerdo con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad Pública, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, del resultado económico – patrimonial y de la liquidación del presupuesto.

Todas las cifras presentadas en el documento se entienden en miles de euros, salvo indicación en contra.

3. Aplicación el ahorro del ejercicio

La propuesta de aplicación del ahorro del ejercicio que la Gerencia presentará a la Junta de Gobierno es la de su traspaso a “Resultados de ejercicios anteriores”.

4. Normas de valoración

4.1. Criterios contables aplicados a los estados formulados bajo principios contables públicos de carácter económico-patrimonial

a) Inmovilizaciones inmateriales.

Las inmovilizaciones inmateriales incluyen las aplicaciones informáticas, las cuales figuran contabilizadas a su precio de adquisición o a su coste de producción. La amortización se calcula según el método lineal en un plazo de tres años.

b) Inmovilizaciones materiales

Ante las diversas fuentes de valoración de los bienes inmuebles de la Universidad, se contrató con una empresa del grupo Santander Central Hispano, en concreto con La Sociedad Integral de Valoración automatizada, S.A., la realización de la valoración de todos los bienes inmuebles de la Universidad. El resultado de este trabajo se entregó en junio de 1999, regularizando para ese ejercicio todos los valores de los bienes, unificándolos por el criterio que se desprendía de la valoración realizada por esta empresa.

Con posterioridad a esta fecha, todas las nuevas incorporaciones se han realizado a precio de adquisición, para el caso de bienes inmuebles incorporados, o al valor que tenían en la Administración de origen, para el caso de bienes inmuebles recibidos en adscripción de otro ente público. Por otro lado, los bienes recibidos a título gratuito o en cesión se valoran al valor venal de los mismos en el momento de la incorporación patrimonial.

Respecto a los bienes muebles, todos se incorporan con su valor de adquisición en factura.

Las amortizaciones se calculan linealmente en función de la vida útil estimada conforme a los siguientes porcentajes de amortización:

Construcciones	2%
Instalaciones técnicas	10%
Maquinaria	15%
Utillaje	30%
Mobiliario	10%
Equipos informáticos	25%
Elementos de transporte	10%
Fondos Bibliográficos	50%

Los impuestos indirectos que gravan las adquisiciones de bienes se incluyen en el precio de adquisición cuando no tengan el carácter de recuperable de la Hacienda Pública.

Las mejoras en bienes que alargan la vida útil de los activos son capitalizadas. Los gastos de mantenimiento y conservación se cargan a resultados en el momento en que se producen.

c) Inversiones financieras permanentes

Las inmovilizaciones financieras se reflejan al precio de adquisición o al valor de mercado si fuera menor. En el caso de las participaciones en empresas, el valor de mercado se determina en función de los fondos propios de la entidad en la que se mantiene la inversión.

Los créditos concedidos al personal de la Universidad e Instituciones participadas, se registran por el importe entregado.

d) Deudores

Las cuentas a cobrar se registran por el importe a recibir. Así mismo los derechos de cobro se clasifican, en su caso, como dudoso cobro y se dota la correspondiente provisión por insolvencias cuando la recuperación es problemática o si se aprecia una reducida probabilidad de cobro, en función de la solvencia del deudor.

e) Inversiones financieras temporales

Se reflejan al precio de adquisición o al valor de mercado si fuera menor. El precio de mercado se establece con los mismos criterios que para las inmovilizaciones financieras permanentes.

f) Acreedores

Los acreedores por compras, servicios prestados, subvenciones o transferencias figuran en el balance por el importe a satisfacer.

g) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan siguiendo el criterio del devengo, es decir, en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

h) Transferencias y subvenciones corrientes y de capital (Ingresos)

Las transferencias y subvenciones corrientes y de capital se contabilizan cuando se obtiene la concesión oficial de las mismas y se imputan a resultados en el mismo ejercicio en que se obtienen siempre que no existan dudas del cumplimiento de las condiciones a cumplir.

4.2. Principios contables aplicados al estado de liquidación del presupuesto

Los derechos y obligaciones se reconocen contablemente cuando son exigibles jurídicamente. Un detalle de la aplicación de este principio es el siguiente:

- **INGRESOS**

a) Precios públicos

Los precios públicos correspondientes a derechos de matrícula del curso lectivo se reconocen cuando se formaliza la matrícula.

b) Prestación de servicios

Las prestaciones de servicios se reconocen como ingresos en el momento en que la prestación del servicio ha sido efectuada.

Los ingresos por prestaciones de servicios que se encuentren afectados a determinados conceptos presupuestarios de inversión o gasto aún no realizados, se presentan como remanente de tesorería afectado.

c) Transferencias corrientes

Las transferencias corrientes son aquellas que recibe la Universidad, principalmente de la Comunidad de Madrid y de la Junta de Castilla La Mancha, cuyo destino es atender los gastos normales de funcionamiento. Se reconocen como ingresos cuando la Universidad conoce su aprobación por parte de la entidad otorgante.

d) Transferencias de capital

Se reconocen como ingresos cuando la Universidad conoce su aprobación por parte de la entidad otorgante. Las transferencias contabilizadas, pendiente de aplicar a las inversiones para las cuales fueron concedidas, figuran en la cuenta de remanente de tesorería afectado.

Las prestaciones de servicios incluidas en este epígrafe se reconocen como ingresos bien en el momento de la firma del contrato, bien en el momento en que la prestación del servicio ha sido facturada, en función de la institución con quien se firme el acuerdo.

- **GASTOS**

e) Gastos de personal

Se registran las retribuciones a satisfacer por la Universidad a todo su personal, así como las cotizaciones obligatorias y las prestaciones sociales realizadas en cumplimiento de la legislación vigente.

f) Transferencias corrientes

Se incluyen las efectuadas por la Universidad a terceros. Se reconocen cuando se otorgan a los perceptores.

g) Inversiones reales

En el capítulo de inversiones reales, dentro del estado de liquidación del presupuesto, se incluyen las inversiones en inmovilizado material e inmaterial, excepto las compras de bienes cuya cuantía es escasa, que se incluyen en gastos corrientes de bienes y servicios.

h) Remanente de tesorería

El remanente de tesorería se obtiene por la diferencia entre los derechos reconocidos netos pendientes de cobro, los fondos líquidos o disponibles y las obligaciones ciertas reconocidas netas y pendientes de pago. Estos derechos y obligaciones pueden tener su origen tanto en operaciones presupuestarias como no presupuestarias.

Se considera remanente de tesorería afectado las desviaciones de financiación positivas, las cuales sólo podrán utilizarse para dar cobertura a los gastos, a cuya financiación se encuentren afectados los recursos de los que se derivan tales desviaciones.

La diferencia entre el remanente total y el remanente afectado corresponde a recursos de libre disposición para la financiación de cualquier tipo de gasto y se denomina remanente de tesorería no afectado.

El remanente de tesorería total existente al inicio del ejercicio, se incorpora al presupuesto definitivo de ingresos vía presupuesto inicial y modificaciones presupuestarias y bajo el capítulo de activos financieros.

i) Saldo presupuestario

Se reconoce como tal la diferencia entre la totalidad de ingresos y gastos liquidados.

j) Activos financieros

Se imputan fundamentalmente en estos capítulos de ingresos y gastos el importe de los reembolsos y desembolsos, respectivamente, de préstamos concedidos.

k) Pasivos financieros

Al cierre del ejercicio se imputa al capítulo de pasivos financieros del presupuesto de ingresos, el importe de los préstamos recibidos durante el ejercicio.

5. Inmovilizaciones inmateriales

Los movimientos habidos durante el ejercicio son los siguientes:

	Saldo al 31/12/2005	Adiciones y Trasposos	Saldo al 31/12/2006
Coste:			
Propiedad industrial	65	-	65
Aplicaciones informáticas	1.045	325	1.370
TOTAL	1.110	325	1.435
Amortizaciones:			
Aplicaciones informáticas	(393)	(379)	(772)
TOTAL	(393)	(379)	(772)
VALOR NETO	717	(54)	663

Datos en miles de euros

6. Inmovilizaciones materiales

Los movimientos del inmovilizado material habidos en el ejercicio son los siguientes:

	Saldo al 31/12/2005	Ajustes	Adiciones / Dotaciones	Bajas	Saldo al 31/12/2006
Coste:					
Terrenos	28.329		2.927	-	31.256
Construcciones	232.856	(33)	8.850	-	241.673
Instalaciones técnicas	3.373	-	1.023	-	4.396
Maquinaria	33.067	147	2.678	(12)	35.880
Mobiliario	22.703	143	802	(65)	23.583
Utillaje	100	13	1	-	114
Equipos para proc. de inform.	17.807	70	1.415	(5)	19.287
Elementos de transporte	169	9	20	-	198
Fondos bibliográficos	14.588	-	1.573	-	16.161
Otro inmovilizado material	141	-	-	-	141
TOTAL COSTE	353.133	349	19.289	(82)	372.689
Amortizaciones:					
Construcciones	(25.446)	500	(4.733)	-	(29.679)
Instalaciones técnicas	(1.337)	-	(277)	-	(1.614)
Maquinaria	(25.659)	-	(2.419)	-	(28.078)
Mobiliario	(14.129)	-	(1.231)	-	(15.360)
Utillaje	(44)	-	(34)	-	(78)
Equipos para procesos de información	(15.207)	-	(1.290)	-	(16.497)
Elementos de transporte	(107)	-	(22)	-	(129)
Fondos bibliográficos	(13.335)	-	(1.333)	-	(14.668)
Otro inmovilizado material	(85)	-	(11)	-	(96)
TOTAL AMORTIZACIONES	(95.349)	500	(11.350)		(106.199)
VALOR NETO	257.784	849	7.939	(82)	266.490

Datos en miles de euros

Dentro del epígrafe "Mobiliario" se incluyen 2.530 miles de euros correspondientes a "Bienes histórico - artísticos", los cuales no están sujetos a depreciación.

Desde hace cuatro ejercicios, la Universidad está llevando a cabo un proceso de regularización de los saldos contables incluidos en los epígrafes de inmovilizado material e inmaterial. Dicho proceso consiste, por una parte, en la depuración del valor neto contable de las distintas partidas, en base a los importes de las facturas que dieron lugar a su activación, así como la determinación de las vidas útiles de los mismos. Como consecuencia de este trabajo se ha verificado que el precio de adquisición de los distintos tipos de inmovilizados así como su amortización acumulada están razonablemente valorados, si bien se ha considerado necesario efectuar un ajuste neto por 849 miles de euros para adecuar ciertos valores. Por otra parte, se está llevando a cabo un proceso de inventario que se prevé finalizar en un periodo de tiempo breve.

Al 31 de diciembre de 2006 existían bienes de inmovilizado material totalmente amortizados por importe de 37.811 Miles de euros.

La política de la Universidad es formalizar pólizas de seguro para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material.

Nota sobre residencias universitarias y su gestión: Residencia del Campus

Por convenio con el Instituto de la Vivienda de Madrid, firmado en 1991, éste último procedió a construir 200 viviendas en terrenos de la Universidad en el Campus situado a las afueras de Alcalá, que estuvieron terminadas en el año 1994. El coste de las viviendas y de la urbanización de base de las mismas fue, según información recibida del IVIMA, de 20.699 Miles de euros. A pesar de que el convenio firmado con la Consejería de Política Territorial de la Comunidad Autónoma de Madrid (CAM) preveía el pago de una parte de ese coste, en el año 1995 se produjo la transferencia de las competencias en materia de Universidades a la CAM, con lo que la anterior deuda pasó, de constituir una reclamación entre dos organismos pertenecientes a diferentes tipos de administraciones públicas, a convertirse en una cuestión de índole interna dentro de la misma administración autonómica, que ha de ser solucionada por un acuerdo entre las Consejerías de Educación y Política Territorial.

La Universidad, que explota las residencias desde 1994, una vez obtenidos del IVIMA los correspondientes permisos para la contratación de acometidas y consumos, no ha recibido ningún tipo de comunicación o reclamación sobre las mismas desde el año 1996.

Debido a que la titularidad patrimonial de los inmuebles, construidos en el suelo perteneciente a la Universidad, no ha sido transferida todavía, el citado valor no se presenta capitalizado en el balance de situación, ni tampoco se presente ninguna deuda relacionada con ellas.

No obstante, se detalla a continuación una somera descripción del tipo de inmuebles, que ocupan tres hectáreas ajardinadas, y de su finalidad:

- 56 viviendas destinadas al alojamiento de estudiantes con capacidad máxima de 560 plazas,
- 88 viviendas para profesores y personal de administración y servicios, de las cuales 64 son de tres dormitorios y 24 de dos dormitorios,
- locales comerciales que actualmente están alquilados para actividades de servicio a la Ciudad Residencial y del Campus en su conjunto: prensa, cafetería, guardería, alimentación, reprografía, banco, etc.

En el caso de que se llegara a un acuerdo en cuanto al pago de un eventual precio por la construcción de las residencias del Campus, esta cantidad debería estar avalada por las dotaciones correspondientes que la Consejería de Educación habría de consignar a favor de la Universidad en el

futuro, razón por la cual la Universidad tampoco ha reconocido ningún pasivo relacionado con estas residencias.

Nota sobre las obras de acondicionamiento y ampliación de la Escuela de Magisterio de Guadalajara.

Con fecha 14 de septiembre de 2005 FCC Construcción, S.A. interpuso una reclamación ante el juzgado de lo contencioso-administrativo por el cual reclama a la Universidad un importe de 5.067 miles de euros por los gastos generales y otros gastos indirectos por la realización y paralización de las obras de acondicionamiento y ampliación de la Escuela de Magisterio del Campus de Guadalajara. A la fecha de elaboración de las presentes cuentas anuales se ha dictado sentencia favorable para la Universidad. No obstante, queda otro litigio pendiente de resolución, basado en la reclamación de los intereses de demora. La cuantía de dicha reclamación asciende a 505 miles de euros, los cuales se encuentran provisionados dentro del epígrafe Acreedores no presupuestarios del balance de situación adjunto.

Convenio con el Ayuntamiento de Alcalá de Henares para resolver la posición acreedora del mismo con respecto al Impuesto de Bienes Inmuebles.

El Ayuntamiento de Alcalá viene reclamando a la Universidad desde el ejercicio 1997 la liquidación del Impuesto de Bienes Inmuebles por los activos de su propiedad, cedidos en uso o adscritos a su patrimonio, por un importe inicial de 4.209 miles de euros. Tras la negociación con el Ayuntamiento para lograr la exención de dicho tributo, se ha firmado un acuerdo por el que la Universidad se compromete a liquidar 1.476 miles de euros, ya provisionados en las cuentas anuales, que incorporará en el presupuesto de gastos durante cinco anualidades, que han comenzado a abonarse en el ejercicio 2006. Por otra parte, el resto del importe reclamado está siendo compensado mediante la prestación de servicios al Ayuntamiento de Alcalá por un periodo de ocho años prorrogables. La Universidad considera que los desembolsos monetarios previsibles en dicho periodo serán de importe poco significativo. Una vez se entienda compensada la parte no desembolsadas por la prestación de dichos servicios, el convenio se entiende extinguido.

En el ejercicio 2006 el Ayuntamiento de Alcalá de Henares reconoce a la Universidad como sujeto exento del Impuesto de Bienes Inmuebles desde el ejercicio 2002.

7. Inversiones financieras permanentes

El detalle de las inversiones financieras permanentes al 31 de diciembre de 2006 no ha variado con respecto al del ejercicio anterior.

	31/12/2006
Participaciones en empresas	216
Fianzas	9
TOTAL COSTE	225
Provisiones	-
VALOR NETO CONTABLE	225

Datos en miles de euros

El desglose de las inversiones financieras es la siguiente:

	% DE PARTICIPACIÓN	IMPORTE
Ciudad Residencial Universitaria S.A.	100%	60
Oficina de Cooperación Universitaria S. A.	20%	12
Sociedad Alcalíngua S.R.L.	100%	3
Universia, S.A.	Minoritario	141
TOTAL		216

Datos en miles de euros

8. Deudores presupuestarios

El desglose de los deudores presupuestarios presenta las siguientes partidas:

	IMPORTE
Presupuesto corriente	14.010
Presupuesto de cerrados	5.704
Derechos anulados por anulación de liquidaciones (ejercicio corriente)	(598)
Derechos anulados por devolución de ingresos	(10.409)
Derechos anulados por anulación de liquidaciones (ejercicios cerrados)	(4.546)
Devolución de ingresos.	10.409
TOTAL	14.570

Datos en miles de euros

Deudores del presupuesto corriente

Su desglose es el siguiente:

	IMPORTE
Transferencias corrientes de Seguridad Social	101
Transferencias corrientes de Administración del Estado	161
Transferencias corrientes de familias e inst. sin fin. Luc.	2
Transferencias corrientes de comunidades autónomas	786
Transferencias corrientes de corporaciones locales	52
Transferencias corrientes de entidades privadas	432
Transferencias corrientes del exterior	242
Transferencias de capital del estado	268
Transferencias de capital de comunidades autónomas	855
Transferencias de capital del exterior	593
Otros deudores de presupuesto corriente	9.920
Derechos anulados por anulación de liquidaciones	598
TOTAL	14.010

Datos en miles de euros

Según la Ley 90/2000, de 21 de diciembre de 2000, de Presupuestos Generales de la Comunidad de Madrid para el año 2001, las inversiones de la UNIVERSIDAD DE ALCALÁ se financiarán inicialmente con los recursos de operaciones de crédito que concierte para ello, para las que previamente se le autorice. La Comunidad de Madrid consignará como subvención nominativa el importe de la carga financiera que suponga el pago de los intereses y las amortizaciones de capital de las mismas durante los ejercicios que se extiendan tales operaciones.

El epígrafe "Otros deudores de presupuesto corriente" incluye, principalmente, precios públicos que serán cobrados durante 2007, relativos al curso académico 2006/2007.

9. Tesorería

Este epígrafe recoge los saldos mantenidos a la fecha de cierre en cuentas corrientes bancarias.

Ordinal bancario	Saldo a 31/12/2005	Saldo a 31/12/2006
00011	68	11
00029	44	44
00100	5	18
00544	-	5
01073	18	-
01627	28	41
02887	3	3
03192	3	9
03531	50	144
03668	371	1
05096	10	3
05631	-	20
06360	3.244	7.432
06785	36	-
08772	38	10
12864	-	1
12981	-	19
16000	16.806	10.929
16018	538	656
16026	7	192
16042	131	719
16051	10	12
16093	10	4
16107	3	7
16204	15	24
39681	-	-
50429	5	7
54793	-	9
61038	5.192	-
76550	-	-
Cuentas ACF	197	193
TOTAL	26.832	20.513

Datos en miles de euros

10. Fondos propios

Los movimientos habidos en las cuentas incluidas en fondos propios han sido los siguientes:

	Patrimonio	Resultados de ejercicios anteriores	Cuenta del resultado económico-patrimonial	Total
Saldo al 31/12/2005	167.782	53.122	8.196	229.100
Aplicación del ahorro del ejercicio 2005		8.196	(8.196)	-
Ahorro del ejercicio 2006	-	-	3.585	3.585
Saldo al 31/12/2006	167.782	61.318	3.585	232.685

Datos en miles de euros

11. Deudas con entidades de crédito

El epígrafe otras deudas a largo plazo se desglosa en:

1. Deudas con entidades de crédito	23.797
2. Otras deudas	1.421
TOTAL	25.218

Datos en miles de euros

El desglose de las deudas con entidades de crédito es el siguiente:

	(nota 12) Corto plazo	Largo plazo	Total
Préstamos	5.949	23.797	29.746
Totales	5.949	23.797	29.746

Datos en miles de euros

El saldo de "Préstamos" corresponde a una operación suscrita con el Banco Santander Central Hispano el 28 de septiembre de 2.001, autorizado por la Comunidad de Madrid el día 20 de diciembre de 2001 por un importe inicial de 47.594 miles de euros en total aproximadamente, con un tipo de interés determinado por el euribor más un diferencial de 0,25 puntos, que se liquida trimestralmente

coincidiendo con el año natural. La Universidad, para cubrir el riesgo de posibles fluctuaciones significativas en el tipo de interés, tiene contratado una póliza de cobertura del riesgo, cuyas principales características son las siguientes:

- Nominal cubierto: 29.746 mil euros
- Tipo de interés fijo: 4,03%
- Vencimiento: 28/09/2011

El préstamo se amortiza por cuota fija de 5.949 Miles de euros anuales desde el ejercicio 2004 al 2011.

El calendario de vencimientos de la deuda es el siguiente:

EJERCICIO	IMPORTE
2007	5.949
2008	5.949
2009	5.949
2010	5.949
2011	5.950
TOTAL	29.746

Datos en miles de euros

La Universidad realizó en 2002 la cesión como factoring sin recurso al SCH de un crédito de 9.465.950 euros devengado contra la Junta de Comunidades de Castilla La Mancha (JCCM) surgido del convenio firmado el 5 de septiembre de 2002 para la financiación de varios edificios, con una duración de diez años. El coste es del 5,08% sobre la deuda pendiente de la Junta con el SCH.

12. Acreedores a corto plazo

El desglose del saldo al cierre del ejercicio es el siguiente:

Deudas con entidades de crédito (nota 11)	5.949
Acreeedores presupuestarios	15.640
Acreeedores no presupuestarios	3.452
Administraciones Públicas	2.584
Otros acreeedores	4
Ajustes por periodificación (nota 14a)	18.742
TOTAL	46.371

Datos en miles de euros

El epígrafe "Ajustes por periodificación" recoge la periodificación de los precios públicos por matriculación del curso académico 2006/2007. Su saldo corresponde al importe que se devenga de enero a septiembre del ejercicio 2007 sobre los ingresos recaudados anticipadamente de dicho curso académico. Así mismo recoge la periodificación de los ingresos de los proyectos de investigación por su saldo final. El saldo total se desglosa de la siguiente manera:

Estudios oficiales (Nota 14.a)	10.812
Estudios propios (Nota 14.a)	791
Proyectos de investigación	7.139
TOTAL	18.742

El desglose del saldo de Administraciones Públicas es el siguiente:

H.P. acreedora por IRPF, IVA y otros	2.283
Seguridad Social acreedora	199
H.P. acreedora por IVA	102
TOTAL	2.584

Datos en miles de euros

13. Impuestos de sociedades y situación fiscal

A tenor de lo establecido en el artículo 9 de la Ley del Impuesto sobre Sociedades, la Universidad es una entidad exenta respecto a dicho impuesto. La Universidad tiene abiertos a inspección los cuatro últimos ejercicios para todos los impuestos a los que está sujeta.

14. Ingresos y gastos

a) Prestaciones de servicios

El detalle de las prestaciones de servicios realizadas en el ejercicio es el siguiente:

PRESTACIONES SERVICIO a 31/12/2006

Matrículas y proyectos de investigación	31.433
Concesiones administrativas	137
Tasas	1.394
Total de prestación de servicios	32.964
Ajustes por periodificación (nota 12)	(11.603)
TOTAL	21.361

Datos en miles de euros

La Universidad, atendiendo al principio del devengo, ha incluido en ajustes de periodificación del activo y del pasivo del balance, los ingresos por precios públicos del curso académico 2006/2007 en concepto de tasas y matrículas reconocidos en contabilidad presupuestaria correspondientes a los 8 meses del ejercicio 2007, ascendiendo dicho importe neto a 16.034 Miles de euros.

b) Ingresos de gestión ordinaria

El detalle es el siguiente:

INGRESOS DE GESTION ORDINARIA 31/12/2006

Reintegros	34
Otros intereses e ingresos asimilados	128
Otros ingresos de gestión ordinaria	1.460
TOTAL	1.622

Datos en miles de euros

La partida otros ingresos de gestión ordinaria tiene el siguiente detalle:

Alquiler y productos de inmueb	77
Alquiler de instalaciones depo	68
Actividades educativas	330
Actividades culturales	135
Otros ingresos	20
Convenio de colaboracion	550
Penalizaciones por incumplimie	30
Otros servicios	334
Otras rentas	1
Otros ingresos	2
Anulaciones por dev. Ingresos	(87)
Total	1.460

Datos en miles de euros

c) Gastos de personal

El detalle a 31/12/2006 es el siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE
Sueldos, salarios y asimilados	71.794
Indemnizaciones	426
Seguridad Social y otros gastos sociales	8.821
TOTAL	81.041

Datos en miles de euros

En el epígrafe de Sueldos y Salarios se incluye la periodificación de pagas extras devengadas al 31 de diciembre de 2006 por importe de 1.090 Miles de euros.

d) Otros gastos de gestión

Se presenta a continuación el desglose de otros gastos de gestión devengados en el ejercicio:

CONCEPTO	IMPORTE
Arrendamientos y cánones	519
Reparaciones, mantenimiento y conservación	3.946
Servicios	4.779
Suministros	5.582
Transportes	228
Primas de Seguros	257
Servicios Bancarios	342
Gastos diversos	3.113
Otros servicios	10.972
Tributos	168
Otros gastos de gestión corriente	650
TOTAL	30.556

Datos en miles de euros

El epígrafe otros servicios se encuentra desglosado en las siguientes partidas:

CONCEPTO	IMPORTE
Material de oficina ordinario no inventariable	1.483
Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	100
Limpieza y aseo	4.727
Seguridad	1.092
Dietas	458
Locomoción	560
Traslados.	268
Comunicaciones telefónicas.	1.423
Otras comunicaciones.	28
Otros servicios.	833
TOTAL	10.972

Datos en miles de euros

e) Transferencias y Subvenciones corrientes (ingresos)

El detalle de ingresos a 31/12/2006 es el siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE
Transferencias corrientes Estado	3.046
Transferencias corrientes de la Seguridad Social	949
Transferencias corrientes de corporaciones locales	136
Subvención nominativa de la Comunidad Autónoma	82.963
Otras subvenciones de la Comunidad Autónoma	7.650
Subvenciones corrientes del Estado	868
Subvenciones procedentes de la UE	(39)
Subvenciones corrientes becarios de convocatorias públicas	(3)
Subvenciones corrientes de entidades privadas	2.173
Subvención corrientes de Organismos y Entes	409
Otras subvenciones	1.556
TOTAL	99.708

Datos en miles de euros

f) Transferencias y Subvenciones de capital (ingresos)

El detalle de ingresos por subvenciones recibidas es el siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE
Transferencias de capital de las Comunidades Autónomas	13.863
De la Comunidad de Madrid	13.323
De la Junta de Comunidades de Castilla la Mancha	540
De familias e instituciones sin fines de lucro	136
Subvenciones del Estado	2
Fondos FEDER	593
Subvenciones para la investigación	7.000
Del Estado	3.654
De otros entes	483
De la Comunidad Autónoma de Madrid	2.359
De Entidades Privadas	282
De instituciones sin animo de lucro	25
Del exterior	197
TOTAL	21.594

Datos en miles de euros

g) Transferencias y subvenciones (gastos)

Transferencias corrientes	8.700
Subvenciones corrientes	-
TOTAL	8.700

Datos en miles de euros

Las transferencias corrientes corresponden fundamentalmente a becas otorgadas a alumnos de la Universidad que son gestionadas a través de ésta, así como a becas para el desarrollo de la investigación que lleva a cabo la Universidad.

El desglose de transferencias corrientes es el siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE
Becas para enseñanza	863
Becas para investigación	2.562
Becas de colaboración	939
Otras subvenciones corrientes	4.336
TOTAL	8.700

Datos en miles de euros

h) Ingresos y gastos extraordinarios

Los ingresos extraordinarios corresponden a las donaciones recibidas por la Universidad en el ejercicio.

CONCEPTO	IMPORTE
Donaciones de mobiliario	54
Donaciones de equipos de información	27
Total donaciones en el ejercicio	81

Datos en miles de euros

Los Beneficios y pérdidas procedentes del inmovilizado responden, principalmente, a ajustes en el inmovilizado material (véase nota 6)

Beneficios procedentes del inmovilizado	1.877
Pérdidas procedentes de inmovilizado	1.228
Variación neta	649

Datos en miles de euros

Los gastos extraordinarios corresponden, fundamentalmente, a gastos de ejercicios anteriores motivados por la regularización de los remanentes generados por proyectos de investigación en ejercicios anteriores cuya libre disponibilidad no está lo suficientemente garantizada al 31 de diciembre de 2006.

15. Estado operativo

A continuación se presenta el estado operativo del ejercicio en el que se incluyen los gastos presupuestarios según su clasificación funcional y los ingresos presupuestarios según su clasificación económica:

GASTOS PRESUPUESTARIOS	IMPORTE	INGRESOS PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
		3. Tasas y otros ingresos	26.059
4. Producción de bienes públicos de carácter social	141.677	4. Transferencias corrientes	96.662
		5. Ingresos patrimoniales	476
5. Producción de bienes públicos de carácter económico	15.645	6. Enajenación de inversiones reales	250
		7. Transferencias de capital	21.462
		8. Activos financieros	10.103
TOTAL	157.322	TOTAL	155.012

Datos en miles de euros

16. Información de carácter financiero

A continuación se presentan el Remanente de tesorería y el Estado de la tesorería al cierre del ejercicio:

16. 1. Estado del Remanente de tesorería

	IMPORTE
1. (+) Derechos pendientes de cobro:	13.916
(+) del Presupuesto corriente	13.408
(+) de Presupuestos cerrados	1.161
(+) de operaciones no presupuestarias	547
(-) de dudoso cobro	1.195
(-) ingresos realizados pendientes de aplicación definitiva	5
2. (-) Obligaciones pendientes de pago:	18.136
(+) del Presupuesto corriente	15.151
(+) de Presupuestos cerrados	488
(+) de operaciones no presupuestarias	2.834
(-) pagos realizados ptes aplic definitiva	337
3. (+) Fondos líquidos	20.513
I. Remanente de tesorería afectado	8.114
II. Remanente de tesorería no afectado	8.179
III. Remanente de tesorería total (1-2+3)=(I+II)	16.293

en miles de euros

Datos

El remanente de tesorería afectado se compone de:

CONCEPTO	IMPORTE
Proyectos de docencia	212
Proyectos de investigación	5.511
Estudios propios	936
Alcalingua	30
Proyecto del Agua	1.425
TOTAL	8.114

Datos en miles de euros

El desglose de la formación del remanente de tesorería total del ejercicio es el siguiente:

DESGLOSE	
Remanente de tesorería total al inicio del ejercicio	21.871
Saldo presupuestario del ejercicio 2006	(2.310)
Modificaciones de derechos de ejercicios cerrados	(4.570)
Devoluciones de ingresos ptes de pago	(215)
Otros	1.516
Remanente de tesorería total al cierre del ejercicio	16.293

Datos en miles de euros

16.2. Estado de la tesorería

	Cobros	Pagos
Del Presupuesto corriente	144.138	144.122
De Presupuestos cerrados	10.329	14.902
De operaciones no presupuestarias	948	2.710
TOTAL	155.415	161.734
Flujo neto de tesorería del ejercicio		(6.319)
Saldo inicial de tesorería		26.832
Flujo neto de tesorería del ejercicio		(6.319)
Saldo final de tesorería		20.513

Datos en miles de euros

En el siguiente cuadro se describe el flujo neto de tesorería

PAGOS	Ej. 2006	Ej. 2005	COBROS	Ej. 2006	Ej. 2005
Operaciones de Gestión Ordinarias			Operaciones de Gestión Ordinarias		
Servicios Exteriores	30.172	19.444	Ventas Netas	-	-
Tributos	384	381	Tasas y Precios Públicos	21.361	19.158
Gastos de Personal	73.324	49.099	Cotizaciones sociales	-	-
Prestaciones Sociales	7.282	7.781	Indemnizaciones	-	-
Indemnizaciones	435	402	Transferencias y Subvenciones	121.302	114.490
Transferencias y Subvenciones	9.363	8.247	Operaciones de Gestión	1.494	1.265
SUPERAVIT DE TESORERÍA DE GESTIÓN	23.197	49.559	DEFICIT DE TESORERÍA DE GESTIÓN	-	-
Operaciones de Inversión			Operaciones de Inversión		
Adquisición de inmovilizado			Enajenaciones de inmovilizado		
Destinado al Uso General	-	-	Inmaterial	-	-
Inmaterial	325	-	Material	82	-
Material	19.289	10.301	Financiero	10.000	28.400
Gestionadas	-	-	Otras Operaciones	-	-
Financiero	10.000	(18.400)	Ingresos Financieros	128	114
Otras Operaciones	-	-	Dividendos	-	-
SUPERAVIT DE TESORERIA POR OPERAC. DE INVERSIÓN	-	36.613	DEFICIT DE TESORERIA POR OPERAC. DE INVERSIÓN	19.404	-
Operaciones de Financiación			Operaciones de Financiación		
Préstamos Recibidos	6.069	5.949	Préstamos Recibidos	-	-
Proveedores de Inmovilizado	-	-			
Gastos Financieros	2.381	1.238			
SUPERAVIT DE TESORERÍA POR OPERAC. DE FINANCIACIÓN	-	-	DEFICIT DE TESORERÍA POR OPERAC. DE FINANCIACIÓN	8.450	7.188
Operaciones no presupuestarias			Operaciones no presupuestarias		
Anticipos de Tesorería					
Acreedores No Presupuestarios	1.380	1.052	Acreedores No Presupuestarios	948	1.118
Deudores No Presupuestarios	1.330	1.083	Deudores No Presupuestarios	-	192
Por Administración de Recursos de Otros Entes	-	-	Por Administración de Recursos de Otros Entes	-	-
Otras Operaciones	-	-	Otras Operaciones	100	-
SUPERAVIT DE TESOR. POR OPERAC. NO PRESUPUESTARIAS	-	-	DEFICIT DE TESOR. POR OPERAC. NO PRESUPUESTARIAS	1.662	824
TOTAL PAGOS	161.734	86.577	TOTAL COBROS	155.415	164.738
SUPERAVIT DE TESORERÍA	-6.319	78.161	DEFICIT DE TESORERÍA	-	-
TESORERÍA AL COMIENZO DEL EJER	26.832	-		-	-
TESORERÍA AL FINAL DEL EJER.	20.513	26.832			

Datos en miles de euros

17. Ejecución de los gastos públicos

17.1. Modificaciones de crédito

A continuación se ofrece un resumen de las modificaciones de crédito a nivel de capítulo realizadas en el ejercicio según la clasificación económica del Presupuesto

Clasificación Económica	Créditos extraord.	Suplem. crédito	Ampliac. crédito	Transfer crédito positivas	Transfer crédito negativas	Incorpor reman crédito	Crédito Gener. Ingresos	Bajas Anulac y Rectifi	Otras Modific	Total Modific
1. Gastos de personal	-	-	-	7.278	(7.270)	67	1.319	-	-	1.394
2. Gastos corrientes en bienes y servicios	-	-	-	2.527	(3.026)	1.867	1.780	-	-	3.148
3. Gastos financieros	-	-	-	-	-	-	123	-	-	123
4. Transferencias corrientes	-	-	-	1.238	(841)	110	2.897	-	-	3.404
6. Inversiones reales	-	-	-	10.434	(10.340)	10.072	4.884	-	-	15.050
8. Activos financieros	-	-	-	-	-	-	10.000	-	-	10.000
9. Pasivos financieros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	21.477	(21.477)	12.116	21.003	-	-	33.119

Datos en miles de euros

17.2. *Remanentes de crédito.*

El detalle de los Remanentes de crédito que arroja la liquidación del Presupuesto del ejercicio, distinguiendo los comprometidos y no comprometidos, es como se muestra a continuación:

Clasificación económica	Remanente comprometido incorporable	Remanente no comprometido no incorporable
Capítulo I	-	821
Capítulo II	467	2.749
Capítulo III	-	-
Capítulo IV	11	515
Capítulo VI	2.699	8.297
Capítulo VII	-	-
Capítulo VIII	-	81
Capítulo IX	-	-
TOTAL	3.177	12.463

Datos en miles de euros

17.3. Clasificación funcional del gasto.

El detalle por programas según clasificación funcional de los gastos presupuestarios del ejercicio es como a continuación se indica:

PROGRAMA	Créditos presupuestarios			Gastos compromet.	Obligaciones reconoc. netas	Remanentes de crédito
	Iniciales	Modificaciones	Definitivos			
422.D ENSEÑANZAS UNIVERSITARIAS	123.570	25.488	149.058	143.506	141.677	7.381
541.A INVESTIGACION CIENTIFICA	16.273	7.631	23.904	17.038	15.645	8.259
TOTAL	139.843	33.119	172.962	160.544	157.322	15.640

Datos en miles de euros

PROGRAMA	Obligaciones recon. netas hasta dic.	Total de obligaciones recon. netas	Pagos realizados	Obligaciones pdtes. de pago a 31 de diciembre
422.D ENSEÑANZAS UNIVERSITARIAS	141.677	141.677	129.324	12.353
541 A INVESTIGACION CIENTIFICA	15.645	15.645	13.047	2.598
TOTAL	157.322	157.322	142.371	14.951

Datos en miles de euros

17.4. Contratación administrativa

Se muestra a continuación un resumen de los contratos formalizados en el ejercicio con cargo al capítulo VI del Presupuesto de Gastos, clasificados en cuanto a su naturaleza y forma de adquisición:

TIPO CONTRATOS

FORMAS ADJUDICACIÓN	Nº	OBRAS	Nº	SUMINISTROS	Nº	SERVICIOS	Nº	CONS.-ASIST	Nº	ADMTTVO. ESPECIAL	Nº	OTROS	TOTAL Nº	TOTAL IMPORTE
SUBASTA	5	1.128	7	319	-	-	-	-	-	-	-	-	12	1.447
CONCURSO	12	5.759	8	726	9	2.900	2	231	2	Cánones	1	160	34	9.776
NEGOCIADO S/P	6	355	36	2.636	4	288	6	156	1	Cánones	-	-	53	3.435
CONT. MENOR	3	43	-	-	2	10	4	34	-	-	-	-	9	87
ADQ.CENTRAL.	-	-	5	1.532	-	-	-	-	-	-	-	-	5	1.532
"LEGALIZACIÓN"	7	444	5	151	-	-	2	128	-	-	-	-	14	723
PRORROGADOS	-	-	15	1.353	29	6.812	4	53	9	Cánones	-	-	57	8.218
CONTINUACIÓN	14	4.253	25	1.908	-	-	3	189	1	Cánones	1	46	44	6.396
FACTURAS	284	1.140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	284	1.140
CONVENIO	1	900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	900
TOTALES	332	14.022	101	8.625	44	10.010	21	791	13		2	206	513	33.654

Datos en miles de euros

La relación de adjudicatarios que han superado el 5% del importe total contratado:

OBRAS (más de 431.459,31 €)	IMPORTE
CYM YAÑEZ, SA.	1.701
UTE: COPCISA, SA. - PREUFET, SA.	539
COBRA INSTALACIONES Y SERVICIOS, SA.	1.584
TRAGSA	900
ELECSA, SA.	906
JORACON, SA.	743
J. QUIJANO, SA.	760
SUMINISTROS (más de 268.180,33 €)	IMPORTE
SANTANDER DE RENTING, SA.	291
OFICINA DE COOPERACIÓN UNIVERSITARIA, SA.	468
SIEMENS BUILDING TECHNOLOGIES SECURITY, SA.	286
SIEMENS, SA.	1.130
AGILENT TECHNOLOGIES SPAIN, SL.	289
BECTON DICKINSON, SA.	486
SERVICIOS (más de 159.915,00 €)	IMPORTE
MUDANZAS URBANO, SA.	240
TALHER, SA.	361
WISEGUR, SA.	1.043
OFICINA DE COOPERACIÓN UNIVERSITARIA, SA.	255
ELITESPORT GESTIÓN Y SERVICIOS, SA.	248
LICUAS, SA.	747
CONSULTORIA Y ASISTENCIA (más de 27.471,94 €)	IMPORTE
DELOITTE, SL.	147
ALIDES, SL.	29
ESTUDIO 76-2, SL.	114
CIRCULO DE PROGRESO, SL.	100
DEVELOPMENT SYSTEMS, SA.	30
CDE ARQUITECTURA, CB.	28
TOTAL	13.424

Datos en miles de euros

17.5. Personal

El detalle de personal por categoría y número de perceptores es el siguiente:

PERSONAL DOCENTE E INVESTIGADOR

RAMA DE ESTUDIO	Personal Funcionario												Personal Contratado														TOTAL RAMAS															
	CU		TU		TU Int		C.E.U.		TEU		T.E.U.Int.		TOTAL	Asocia.		Ayud.Doct		Ayud.		Emér.		Contr.Doc		Colab.		TOTAL		RyC.		Jdlc.		Proy.		CAM		CLMancha		Inv. en Formac.		Total		
	H	M	H	M	H	M	H	M	H	M	H	M		H	M	H	M	H	M	H	M	H	M	H	M			H	M	H	M	H	M	H	M	H	M	H	M		H	M
Humanidades	20	4	33	31	1	2	4	6	11	15	-	-	127	29	18	1	6	2	6	-	-	11	9	-	-	82	1	2	-	-	4	4	1	1	-	-	-	-	3	2	18	227
C.Sociales	41	3	44	25	6	2	2	1	13	14	1	1	153	98	42	6	3	9	17	2	-	10	3	4	5	199	-	-	-	-	2	4	-	-	-	-	1	2	5	14	366	
C. Exac. Naturales	21	4	59	42	0	1	4	1	16	9	-	-	157	24	8	3	3	3	1	1	-	4	7	-	-	54	4	4	1	1	5	14	-	-	-	2	7	12	50	261		
Ingeniería Tecnológica	8	2	30	5	30	3	8	-	67	15	10	2	180	106	20	-	-	8	1	-	-	-	1	16	10	162	2	-	-	-	10	2	-	-	-	-	1	0	15	357		
C. Médicas	24	6	54	59	2	-	1	3	7	28	3	3	190	215	149	-	-	3	3	2	-	3	9	1	-	385	4	3	-	3	2	14	-	-	1	-	6	10	43	618		
C. Agrarias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	
TOTAL por sexo	114	19	220	162	39	8	19	11	114	81	14	6		473	237	10	12	25	28	5	-	28	29	21	15		11	9	1	4	23	38	1	1	1	3	19	29				
TOTAL por C/C/E	133		382		47		30		195		20		807	710		22		53		5		57		36		883	20		5		61		2		4		48		140			
TOTAL PDI																																									1830	

PERSONAL DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS

PAS FUNCIONARIO			
Grupo	H	M	Total
A	4	10	14
B	43	25	68
C	96	29	125
D	185	32	217
E	1	1	2
Total	329	97	426

FUNCIONARIOS INTERINOS			
Grupo	H	M	Total
A	-	-	-
B	3	1	4
C	-	4	4
D	21	6	27
E	-	-	-
Total	24	11	35

PERSONAL EVENTUAL			
Grupo	H	M	Total
A	3	-	3
B	1	-	1
C	1	-	1
D	1	1	2
Total	6	1	7

PERSONAL LABORAL			
Cat.	H	M	Total
A	8	12	20
B	8	3	11
C	56	122	178
D	69	36	105
Total	141	173	314

17.6. Obligaciones de presupuestos cerrados

A continuación se ofrece un resumen de la evolución y situación de los acreedores de presupuestos cerrados, detallándola conforme a su clasificación económica:

EJERCICIO: 2001	Obligac. pendtes. a 1 de enero	Rectificac. y anulaciones	Total obligaciones	Pagos realizados	Obligac. pendtes. a 31 de diciembre
1 GASTOS DE PERSONAL	63	-	63	-	63
2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	65	-	65	-	65
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	46	-	46	-	46
6 INVERSIONES REALES	154	-	154	-	154
TOTAL	328	-	328	-	328

EJERCICIO: 2002	Obligac. pendtes. a 1 de enero	Rectificac. y anulaciones	Total obligaciones	Pagos realizados	Obligac. pendtes. a 31 de diciembre
2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	6	-	6	-	6
6 INVERSIONES REALES	2	-	2	-	2
TOTAL	8	-	8	-	8

EJERCICIO: 2003	Obligac. pendtes. a 1 de enero	Rectificac. y anulaciones	Total obligaciones	Pagos realizados	Obligac. pendtes. a 31 de diciembre
2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	36	-	36	-	36
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8	-	8	-	8
6 INVERSIONES REALES	1	-	1	-	1
TOTAL	45	-	45	-	45

EJERCICIO: 2004	Obligac. pendtes. a 1 de enero	Rectificac. y anulaciones	Total obligaciones	Pagos realizados	Obligac. pendtes. a 31 de diciembre
1 GASTOS DE PERSONAL	1	-	1	-	1
2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	8	-	8	-	8
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	102	-	102	101	1
6 INVERSIONES REALES	33	-	33	-	33
TOTAL	144	-	144	101	43

Datos en miles de euros

EJERCICIO: 2005	Obligac. pendtes. a 1 de enero	Rectificac. y anulaciones	Total obligaciones	Pagos realizados	Obligac. pendtes. a 31 de diciembre
1 GASTOS DE PERSONAL	15	-	15	15	-
2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	6.307	-	6.307	6.288	19
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	777	-	777	776	1
6 INVERSIONES REALES	7.643	-	7.643	7.599	44
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	123	-	123	123	-
TOTAL	14.865	-	14.865	14.801	64

Datos en miles de euros

17.7 Proyectos de inversión.

El proyecto universitario de cuarteles tiene dos objetivos, por una parte crear un nuevo recinto universitario con usos para la universidad, pero también abrir un espacio a la ciudad que se integre dentro de ella, y se una la Universidad a la ciudad, tal y como se concibió la ciudad universitaria en el siglo XVI, y que ha supuesto la concesión del galardón de Patrimonio de la Humanidad por la UNESCO.

Desde el punto de vista universitario, se conciben dos puntos neurálgicos:

- una biblioteca central universitaria para los estudiantes del Campus ciudad,
- una residencia universitaria, para acoger la gran demanda de estudiantes, tanto extranjeros, como españoles,

Desde el punto de vista de la ciudad, se conciben también otros dos puntos:

- La apertura interna como plaza pública de los cuarteles, con una superficie de 2,5 veces la actual plaza de Cervantes.
- La construcción de un museo para albergar la colección de la Universidad, así como otras posibles exposiciones itinerantes.

Además, aunque todavía está sin proyecto, se prevé la construcción de un auditorio que de servicio a la Universidad y a la ciudad.

El proyecto incorpora la apertura de un nuevo jardín ubicado en un edificio anexo a los cuarteles (San Bernardino) con una extensión de 2 veces la Plaza de Cervantes.

En el Campus externo se prevé en el ejercicio 2007, que comiencen las obras de construcción de un nuevo edificio Polivalente, que albergará múltiples laboratorios para el desarrollo de Planes de estudio de Químicas y de Farmacia, generando unos nuevos espacios destinados a la investigación.

17.8 Transferencias y subvenciones de capital Concedidas

La Universidad no ha realizado durante el ejercicio 2006 operaciones de este tipo.

17.9 Transferencias Corrientes Concedidas

NORMATIVA	Importe concedido pendiente de liquidar a 1 de enero	Importe concedido en el ejercicio	Importe liquidado en el ejercicio	Importe concedido pendiente de liquidar a 31 de diciembre
Becas de colaboración del ejercicio 2001	41	-	-	41
Becas de colaboración del ejercicio 2005	8	-	8	-
Becas de colaboración del ejercicio 2006	-	765	765	-
Becas y ayudas de investigación del ejercicio 2001	2	-	-	2
Becas y ayudas de investigación del ejercicio 2005	12	-	10	2
Becas y ayudas de investigación del ejercicio 2006	-	2.562	2.562	-
Prácticas en empresas del ejercicio 2001	2	-	-	2
Prácticas en empresas del ejercicio 2005	171	-	171	-
Prácticas en empresas del ejercicio 2006	-	2.468	2.457	11
Transferencias a instituciones sin animo de lucro del ejercicio 2001	3	-	-	3
Transferencias a instituciones sin animo de lucro del ejercicio 2003	8	-	-	8
Transferencias a instituciones sin animo de lucro del ejercicio 2004	101	-	101	-
Transferencias a instituciones sin animo de lucro del ejercicio 2005	574	-	574	-
Transferencias a instituciones sin animo de lucro del ejercicio 2006	-	2.766	2.723	43
Transferencias al exterior y convenios internacionales del ejercicio 2005	24	-	24	-
Transferencias al exterior y convenios internacionales del ejercicio 2006	-	217	217	-
Total	946	8.778	9.612	112

Datos en miles de euro

18. Derechos reconocidos netos

18.1. *Derechos reconocidos netos.*

Clasificación económica	Derechos reconocidos	Derechos anulados	Derechos netos
Cap. III – Tasas, precios públicos y otros ingresos	27.635	1.576	26.059
Cap. IV – Transferencias corrientes	97.540	878	96.662
Cap. V – Ingresos patrimoniales	687	211	476
Cap. VI – Enajenación de inversiones reales	250	-	250
Cap. VII – Transferencias de capital	23.803	2.341	21.462
Cap. VIII – Activos financieros	16.104	6.001	10.103
TOTAL	166.019	11.007	155.012

Datos en miles de euros

18.2. *Recaudación neta.*

Clasificación económica	Recaudación Total	Dev. De Ingresos	Recaudación neta
Cap. III – Tasas, precios públicos y otros ingresos	17.513	1.073	16.440
Cap. IV – Transferencias corrientes	95.681	794	94.887
Cap. V – Ingresos patrimoniales	380	200	180
Cap. VI – Enajenación de inversiones reales	250	0	250
Cap. VII – Transferencias de capital	22.089	2.341	19.748
Cap. VIII – Activos financieros	16.104	6.001	10.103
TOTAL	152.017	10.409	141.608

Datos en miles de euros

El importe neto de las devoluciones de ingresos pendientes de pago al cierre del ejercicio asciende a 320 Miles de euros, y se encuentra registrado en acreedores presupuestarios.

18.3. *Derechos a cobrar de presupuestos cerrados.*

El detalle de la evolución de estos saldos a lo largo del ejercicio, agrupado en función de su clasificación económica y ejercicio es como sigue:

AÑO 1998

Clasificación económica	Ptes cobro a 1 de enero	Anulados y rectificad	Recaudados	Pte cobro a 31 de dic.
Cap. IV – Transferencias corrientes	122	121	-	1
Cap. V – Ingresos patrimoniales	79	79	-	-
Cap. VII – Transferencias de capital	7	7	-	-
TOTAL	208	207		1

AÑO 1999

Clasificación económica	Ptes cobro a 1 de enero	Anulados y rectificad	Recaudados	Pte cobro a 31 de dic
Cap. IV – Transferencias corrientes	118	118	-	-
TOTAL	118	118		

AÑO 2000

Clasificación económica	Ptes cobro a 1 de enero	Anulados y rectificad	Recaudados	Pte cobro a 31 de dic
Cap. III – Tasas, precios públicos y otros ingresos	115	91	-	24
Cap. IV – Transferencias corrientes	124	124	-	-
Cap. V – Ingresos patrimoniales	8	8	-	-
TOTAL	247	223		24

AÑO 2001

Clasificación económica	Ptes cobro a 1 de enero	Anulados y rectificad	Recaudados	Pte cobro a 31 de dic
Cap. III – Tasas, precios públicos y otros ingresos	225	225	-	-
Cap. IV – Transferencias corrientes	157	157	-	-
Cap. V – Ingresos patrimoniales	19	19	-	-
TOTAL	401	401		

Datos en miles de euros

AÑO 2002

Clasificación económica	Ptes cobro a 1 de enero	Anulados y rectificadores	Recaudados	Pte cobro a 31 de dic
Cap. III – Tasas, precios públicos y otros ingresos	738	619	1	117
Cap. IV – Transferencias corrientes	59	-	-	59
Cap. V – Ingresos patrimoniales	8	2	-	6
Cap. VII – Transferencias de capital	614	-	614	-
TOTAL	1.419	621	615	182

AÑO 2003

Clasificación económica	Ptes cobro a 1 de enero	Anulados y rectificadores	Recaudados	Pte cobro a 31 de dic
Cap. III – Tasas, precios públicos y otros ingresos	135	40	1	95
Cap. IV – Transferencias corrientes	49	-	-	49
Cap. V – Ingresos patrimoniales	2	-	-	2
TOTAL	186	40	1	145

AÑO 2004

Clasificación económica	Ptes cobro a 1 de enero	Anulados y rectificadores	Recaudados	Pte cobro a 31 de dic
Cap. III – Tasas, precios públicos y otros ingresos	297	179	13	105
Cap. IV – Transferencias corrientes	406	383	-	22
Cap. V – Ingresos patrimoniales	-	-	-	-
Cap. VII – Transferencias de capital	59	59	-	-
TOTAL	762	621	14	127

AÑO 2005

Clasificación económica	Ptes cobro a 1 de enero	Anulados y rectificadores	Recaudados	Pte cobro a 31 de dic
Cap. III – Tasas, precios públicos y otros ingresos	10.923	2.331	8.300	292
Cap. IV – Transferencias corrientes	1.097	-	1.009	87
Cap. V – Ingresos patrimoniales	147	7	35	105
Cap. VII – Transferencias de capital	551	-	355	196
TOTAL	12.718	2.338	9.699	681

Datos en miles de euros

18.4 Derechos presupuestarios reconocidos.

Clasificación económica	Contraído Previo	Contraído simultáneo	Total Dchos Reconocidos
Cap. III – Tasas, precios públicos y otros ingresos	14.356	13.279	27.635
Cap. IV – Transferencias corrientes	2.712	94.828	97.540
Cap. V – Ingresos patrimoniales	428	259	687
Cap. VI – Enajenación de inversiones reales	0	250	250
Cap. VII – Transferencias de capital	1.716	22.087	23.803
Cap. VIII – Activos financieros	0	16.104	16.104
TOTAL	19.212	146.807	166.019

Datos en miles de euros

18.5 Anulación de derechos presupuestarios.

Clasificación económica	Anulación de Liquidaciones	Aplazam. y Fraccionam.	Devolución de Ingresos	Total Dchos Anulados
Cap. III – Tasas, precios públicos y otros ingresos	503	-	1.073	1.576
Cap. IV – Transferencias corrientes	84	-	794	878
Cap. V – Ingresos patrimoniales	11	-	200	211
Cap. VI – Enajenación de inversiones reales	-	-	-	-
Cap. VII – Transferencias de capital	-	-	2.341	2.341
Cap. VIII – Activos financieros	-	-	6.001	6.001
TOTAL	598	-	10.409	11.007

Datos en miles de euros

19. Estados de operaciones no presupuestarias

19.1. Estado de acreedores no presupuestarios

Clasificación económica	Saldo a 01-ene	Modificac. al Saldo inicial	Abonos realizados en ejercicio	Total acreedores	Cargos real. en ejercicio	Acreedores pdtes. pago a 31 - 12 (*)
IRPF retenciones	1.723	-	14.318	16.041	14.034	2.007
Cuota derechos pasivos	243	-	994	1.237	985	252
Cuota obrera a la s.s.	163	-	1.830	1.993	1.819	174
Retenciones judiciales	3	-	31	34	34	0
MUFACE	85	-	435	520	495	25
ISFAS	-	-	-	-	1	(1)
Mutualidad de catedraticos	-	-	-	-	-	-
Mutualidad de enseñanza pri.	-	-	-	-	-	-
Cuota sindical	1	-	9	10	10	-
Ingresos y pagos en mismo mes	2	-	-	2	-	2
Ingresos duplicados y exces.	65	-	66	131	88	43
IVA intracomunitario	20	-	68	88	72	16
Acreedores por IVA Soportado	76	-	221	297	216	81
Conferencias de CCSS	36	-	24	60	60	-
Abono transporte Guadalajara	48	-	165	213	207	6
Victimas 11-M	-	-	1	1	1	-
Consejo de estudiantes	3	-	-	3	-	3
Acreedores pago aplazado	825	-	-	825	465	360
Anticipos a caja metálico	(4)	-	-	(4)	-	(4)
Retención deudores morosos	8	-	-	8	-	8
Talones pendientes cargo En cuentas canceladas	-	-	-	-	-	-
Transferencias devueltas	(12)	-	415	403	410	(7)
Varios a investigar	-	-	7	7	7	-
Ingresos pendientes de aplicación	947	-	(947)	-	-	-
TOTAL	4.232	-	17.628	21.869	18.904	2.965

Datos en miles de euros

(*) Incluye deudas a largo plazo con la Fundación General de la Universidad de Alcalá (240 mil euros) y deudas con Administraciones Públicas. Asimismo, no se han incluido provisiones por 3.202 mil euros y otras deudas por IVA por 109 mil euros.

19.2 Estado de deudores no presupuestarios

Clasificación económica	Saldo a 1 de enero	Modific. al saldo inicial	Cargos realizados en el ejercicio	Total deudores	Abonos realizados en el ejercicio	Deudores pdtes. cobro a 31 de diciembre (*)
Ajustes no presupuestarios	1	-	-	1	-	1
O tros depositos constituidos	31	-	-	31	-	31
Depositos y fianzas	158	-	9	167	3	164
Pagos duplicados o excesivos	149	-	273	422	148	274
Seguridad social deudora	-	-	-	-	-	-
Anticipos a ACF	244	-	-	244	21	223
Deud. IVA repercutido	412	-	849	1.261	1.261	0
Pagos a justificar	-	-	11	11	-	11
Anticipos al personal	81	-	197	278	250	28
Anticipos asesoria juridica	19	-	20	39	4	35
Anticipo a CRUSA	122	(101)	-	21	-	21
Anticipo alcalingua	61	(61)	-	-	61	(61)
Acciones de Universia, S.A.	141	-	-	141	-	141
Donaciones imm	6	-	-	6	-	6
Pagos excesivos por error en nómina	40	-	59	99	61	38
Inversiones pendientes de aplicacion	707	-	-	707	707	-
TOTAL	2.172	(162)	1.418	3.428	2.516	912

Datos en miles de euros

(*) Incluye deudores no presupuestarios (excepto 114 mil euros de libramientos para provisiones de fondos), inversiones financieras temporales (excepto créditos con el personal por 116 mil euros) y permanentes y saldos deudores con administraciones Públicas.

19.3 Otros no presupuestarios

Clasificación económica	Saldo deudor inicial	Saldo acreedor inicial	Modific. al saldo inicial D	Modific. al saldo inicial A	Bajas y prescrip.	Pagos realizados	Cobros realizados	Saldo deudor	Saldo acreedor
Movimientos internos de tesorería	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisión de fondos anticipo de caja fija	289	-	-	-	-	49	30	308	-
Hacienda publica IVA soportado	86	-	-	-	-	221	278	29	-
Hacienda publica IVA repercutido	-	291	-	-	-	932	742	-	101
TOTAL	375	291	-	-	-	1.202	1.050	337	101

Datos en miles de euros

20. Otra Información

Dada la actividad a la que se dedica la Universidad, la misma no tiene responsabilidades, gastos, activos, provisiones ni contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativas en relación con el patrimonio, la situación financiera, los resultados y el saldo presupuestario de la misma. Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en la presente cuentas anuales respecto a información de cuestiones medioambientales.

Los honorarios y gastos relativos a servicios de auditoría de las cuentas de la Universidad ascienden a 50.518 euros.

21. Cuadro de financiación

APLICACIONES	Ej. 2006	Ej. 2005
Recursos aplicados en las operaciones		
Adquisiciones de inmovilizado-		
Inmovilizado material	19.289	18.228
Inmovilizado inmaterial	325	324
Inmovilizado financiero	-	141
Traspaso a corto plazo deudas a largo plazo	6.069	6.280
TOTAL APLICACIONES	25.683	24.973
EXCESO DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES (Aumento del capital circulante)	-	-
TOTAL	25.683	24.973

ORÍGENES	Ej. 2006	Ej. 2005
Recursos procedentes de las operaciones	14.547	21.763
Acreeedores a largo plazo	-	1.181
TOTAL ORÍGENES	14.547	22.944
EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORÍGENES (Disminución del capital circulante)	11.336	2.029
TOTAL	25.683	24.973

Datos en miles de euros

VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	Ejercicio 2006		Ejercicio 2005	
	Aumento	Disminución	Aumento	Disminución
Deudores	-	872	-	6.230
Acreeedores a corto plazo	-	2.639	-	3.684
Inversiones Financieras Temporales	25	-	168	-
Tesorería	-	6.319	4.399	-
Ajustes por periodificación	-	1.331	3.318	-
TOTAL	25	11.161	7.885	9.914
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE		11.136		2.029

Datos en miles de euros

El cálculo de los recursos procedentes de las operaciones se ha realizado en el siguiente cuadro:

	2006	2005
RESULTADO DEL EJERCICIO	3.585	8.196
Más:		
Dotación a Amortizaciones	11.729	10.777
Pérdidas procedentes del Inmovilizado Material	82	169
Ajustes en la amortización	-	2.643
Menos:		
Enajenación de participaciones	-	(22)
Regularización de Inmovilizado Material	(849)	-
Recursos procedentes de las operaciones	14.547	21.763

Datos en miles de euros

22. Formulación

La formulación de las presentes cuentas anuales ha sido aprobada por el Consejo de Gobierno en su reunión de 27 de junio de 2.007 con vistas a su verificación por los auditores y aprobado por el Consejo Social en su reunión de 29 de junio de 2007; dichas cuentas están extendidas en 2 páginas (balance de situación y cuenta de pérdidas y ganancias), 5 páginas (ejecución presupuestaria y resultado presupuestario) y 47 páginas (memoria) todas ellas visadas por el Rector, firmando en esta última nº 58.

D. Virgilio Zapatero Gómez
Rector de la Universidad de Alcalá

D. Julio Rodríguez López
Gerente de la Universidad de Alcalá