



Instituto de Estudios de  
**Ciencias de la Salud**  
de Castilla y León

# PROYECTO DE PRESUPUESTOS 2016

---

**Fundación Instituto de Estudios de Ciencias de la Salud de Castilla y León**

## INDICE

<b>1. OBJETIVO DE LA FUNDACIÓN .....</b>	<b>3</b>
<b>2. CALCULO DE LAS PARTIDAS DE PRESUPUESTO .....</b>	<b>5</b>
2.1- Cálculo de las partidas del Presupuesto .....	5
2.2.- Previsiones en materia de personal.....	5
2.3.- Movimientos patrimoniales previstos .....	5
<b>3. GASTOS.....</b>	<b>6</b>
3.1 IECSCYL.....	6
<b>4. INGRESOS .....</b>	<b>9</b>
4.1 IECSCYL.....	9
<b>5. CUADROS PRESUPUESTARIOS .....</b>	<b>11</b>
5.1 Cuadros Gastos/Ingresos FUNDACION IECSCYL .....	11
5.2 Cuadros Gastos/Ingresos IBSAL.....	13
5.3 Cuadros Gastos/Ingresos FUNDACION IECSCYL .....	14

#

## **MEMORIA EXPLICATIVA DEL PRESUPUESTO**

### **1. OBJETIVO DE LA FUNDACIÓN**

La Fundación del Instituto de Estudios de Ciencias de la Salud de Castilla y León, es una organización sin ánimo de lucro que tiene la finalidad de fomentar la formación, investigación y difusión en materias de Salud Pública, Asistencia, Gestión y Ordenación Sanitaria y Socio sanitaria, Derecho Sanitario y Salud Laboral.

Asimismo, se entenderá como objeto de la Fundación la realización de todas aquellas actividades que, en un concepto amplio de salud, coadyuven a la consecución de la finalidad fundacional.

Para la consecución de su finalidad, la Fundación desarrolla, en colaboración con las Administraciones y entidades públicas y privadas, las siguientes actividades:

- Desarrollar actividades de investigación y formación en materias de salud pública, asistencia sanitaria y sociosanitaria.
- Elaborar y desarrollar programas de formación y perfeccionamiento de los profesionales sanitarios, así como de otros técnicos relacionados con las ciencias de la salud.
- Organizar cursos, seminarios y actos de análoga naturaleza relacionados con su finalidad fundacional.
- Promover actividades de investigación en relación con los problemas de salud más relevantes de la población castellano-leonesa y especialmente las relacionadas con el envejecimiento y patologías degenerativas.
- Desarrollar actividades formativas en educación para la salud dirigidas a los profesionales sanitarios y a trabajadores y empresarios en materia de Salud Laboral.
- Elaborar documentos técnicos que contribuyan a elevar los conocimientos de los profesionales y técnicos que ejercen en el campo de las ciencias de la salud.
- Publicar los estudios e investigaciones cuya difusión se considere de interés.
- Crear y mantener un fondo bibliográfico y documental especializado.

- Cualquier otra actividad relacionada con sus fines fundacionales, que se acuerde por el Patronato.

El ámbito territorial en el que desarrolla sus actividades es la Comunidad de Castilla y León, teniendo como domicilio de la Fundación, que radica en la ciudad de Soria, el antiguo convento y más tarde cuartel militar de Santa Clara, hoy «Parque de Santa Clara».

En aras de una gestión y seguimiento del presupuesto, se definen los diferentes capítulos presupuestarios por adaptación al contenido del RD 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.

De esta forma, la documentación presentada pretende recoger de manera cifrada, conjunta y sistemática la previsión de gastos e ingresos de la Fundación Instituto de Estudios Ciencias de la Salud de Castilla y León, concibiendo el Presupuesto como un instrumento para la gestión de la Fundación.

## **2. CALCULO DE LAS PARTIDAS DE PRESUPUESTO**

---

#

### **2.1- Cálculo de las partidas del Presupuesto**

Se han calculado en función de la ejecución del Presupuesto del año:

- actividades (formativas y de investigación) realizadas en 2015.
- las ayudas recibidas durante el ejercicio 2015.
- gastos e ingresos ejecutados en el ejercicio 2015.

Y en base a las actividades previstas a desarrollar para el año 2016, y las subvenciones destinadas para este año 2016.

### **2.2.- Previsiones en materia de personal**

Para la dotación presupuestaria en materia de personal se ha tenido en cuenta el estado de la plantilla final a 31 de diciembre de 2015; junto con las posibles variaciones de personal estimadas para el año 2016, en función de los proyectos que se prevé desarrollar.

Los sueldos y salarios del personal estabilizado al servicio de la Fundación para el año 2016 han sido incrementados en un 1% respecto a los salarios del 2015.

Se prevé realizar el último desembolso en relación a la paga extraordinaria del año 2012, que quedaba pendiente de pagar.

### **2.3.- Movimientos patrimoniales previstos**

No se prevé ningún movimiento patrimonial para el año 2016.

### 3. GASTOS

---

#### 3.1 IECSCYL

Los capítulos de gastos para el ejercicio 2016 del total del Instituto de Estudios Ciencias de la Salud de Castilla y León, alcanzan la cifra de **1.371.494€** conforme a la siguiente distribución:

**IECSCYL (Instituto de Estudios Ciencias de la Salud de Castilla y León)**, Con un cifra total de gastos de **1.371.494€** que se desglosa en los siguientes apartados.

- **Ayudas Monetarias:** no se prevén para el año 2016.
- **Aprovisionamientos:** **6.000€**. Queda recogido en este capítulo, la adquisición de material fungible asociado a la realización de proyectos de investigación.
- **Gastos de personal:** Comprende los sueldos y salarios brutos anuales, y la seguridad a cargo de la empresa anual de los diferentes grupos de personal, que componen el IECSCYL. La cantidad estimada es de **674.250,77€** con el siguiente desglose previsto:
  - **Unidad Central de Gestión junto con las periféricas y los investigadores estabilizados IECSCYL (SACYL): 483.250€**
  - **Personal asociado a proyectos de investigación IECSCYL: 191.000€** En este apartado encontramos una previsión de variabilidad en el número de personal (fin de contratos actuales y nuevas contrataciones), ya que este personal está ligado a los proyectos de investigación, que tienen una duración determinada en el tiempo.
- **Amortizaciones, provisiones y otros gastos** por un importe de **75.000€**
  - Dotaciones a la amortización: 75.000€

Se aplica una amortización lineal en función de la vida útil de los bienes en propiedad de la Fundación.

- Provisiones: No se prevé dotar ningún tipo de provisión durante el ejercicio 2016.
- Otros gastos de explotación (cuentas del grupo 62 "Servicios exteriores, otros servicios") , por un importe total estimado **613.193,23€** , cuyo desglose es el siguiente:

Gasto propiamente derivado del funcionamiento de la Fundación, y de su actividad Formativa y de Investigación que se contabilizará en las siguientes partidas:

- **Cuenta 621, arrendamientos:** 28.000€ El cuál incluye el alquiler de un vehículo para los desplazamientos de trabajo realizados por los miembros del Instituto y el alquiler de una cochera donde se guarda el centro móvil de simulación sanitaria (cabeza tractora y gabarra), una furgoneta, el coche de renting y diverso material de la Escuela de Urgencias y Emergencias, y el canon de la fotocopidora.
- **Cuenta 622, reparaciones, conservaciones y mantenimientos:** 24.000€ Reparaciones electricidad, vehículos IECSCYL, de material sanitario, equipos informáticos, edificio IECSCYL.
  - Mantenimientos: Mantenimiento del ascensor, mantenimiento de la calefacción, mantenimiento de los extintores, mantenimiento del servicio de Televigilancia del edificio y del camión, mantenimiento de la web, mantenimiento Contaplus, mantenimiento programa Nóminas...
- **Cuenta 624, Transportes:** 6.000€ Principalmente SEUR para envío de material de Urgencias y material formativo.
- **Cuenta 625, prima de seguros:** 8.000€ (seguro edificio, seguro furgoneta, seguro cabeza tractora, seguro gabarra, seguro carga y

seguros realización cursos en aquellos que susciten un riesgo para los participantes, ejemplo Búsqueda y Rescate en montaña).

- **Cuenta 627, Publicidad, propaganda y relaciones públicas:** 1.500€
- **Cuenta 628, suministros:** 26.500€ (gasóleo calefacción, electricidad, basura, teléfono, dominio IECSCYL, Internet).
- **Cuenta 629, otros servicios:** 300.793€ (gastos de correos, gastos de viaje de conferenciantes, gastos de alojamiento de conferenciantes, gastos inherentes a los cursos, gastos material de oficina, gastos de locomoción vehículos del IECSCYL, gastos de peajes, gastos de inspección técnica de vehículos, gastos derivados de los proyectos de investigación, servicios de Asesoría Jurídica y gastos de Asistencia Técnica, gastos derivados de los Ensayos Clínicos...).
- **Cuenta 623, servicios de profesionales independientes y estipendios a profesores :** Respecto a los honorarios de profesores, se ha estimado un gasto en función de los cursos previstos para éste año 2016:
  - Pago de profesores de los cursos previstos 200.000€
  - Pago de honorarios auditorías: 18.400€
- **Gastos financieros (servicios bancarios y similares):** se estiman un total de **50€**
- **Gastos extraordinarios.** Se presupuesta una cantidad de **3.000€** para hacer frente a posibles contingencias en el año 2016.

## 4. INGRESOS

---

#

### 4.1 IECS CYL

A continuación se procede a desglosar la estimación de cada una de las partidas integrantes del presupuesto de ingresos para el año 2016 en base a las cifras alcanzadas en el año precedente, la fase de negociación de determinados acuerdos o los derechos efectivamente reconocidos a fecha de confección del presupuesto. De esta manera, el presupuesto de ingresos para el Instituto de Estudios Ciencias de la Salud de Castilla y León, para el ejercicio 2016 alcanzaría un total de **1.371.494€** con el siguiente desglose:

IECS CYL (Instituto de Estudios Ciencias de la Salud de Castilla y León), con una cifra de ingresos para el año 2016, de **1.371.494€** Esta cifra engloba:

- **Cuotas de usuarios y afiliados (cuenta 720)**, por un importe de **400.000€** teniendo en cuenta los cursos para realizar en éste ejercicio.
  - **Matriculas de los cursos en la que los alumnos pagan (DSP e instructores, entre otros).**
- **Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado (cuentas 740 y 746)**. Importe total estimado de **694.244€** Los Organismos, entidades o particulares que se prevé las concedan son:
  - Consejería de Sanidad:
    - Subvención directa (estabilizados SACYL): 454.244€
  - Subvenciones investigación (Subvención MINECO; Subvención ISCIII, otros proyectos...): 90.000€
  - Donaciones: 150.000€
- **De promociones, patrocinadores y colaboradores** por un importe total estimado de **273.000€**(facturas emitidas tanto por formación como investigación; se incluyen en este apartado los ingresos por prestación de servicios de ensayos clínicos).

- Otros ingresos, alquiler de aulas: **1.000€**
- Ingresos Financieros: **250€**
- Ingresos Extraordinarios: se prevén ingresos de este tipo por un importe de **3.000€** para el año 2016.

## 5. CUADROS PRESUPUESTARIOS

#

### 5.1 Cuadros Gastos/Ingresos FUNDACION IECSCYL

#### GASTOS IECSCYL 2016

GASTOS PRESUPUESTARIOS IECSCYL	IMPORTE EUROS	
	Año 2016	Año 2015
1.- Ayudas monetarias	0,00€	0,00€
2.- Aprovisionamientos	6.000,00€	0,00€
3.-Gastos de personal	674.250,77€	631.829,55€
4.-Amortizaciones, provisiones y otros	75.000,00€	12.000€
5.-Otros gastos de Explotación	613.193,23€	769.619,95€
6.- Gastos financieros y asimilados	50,00€	30,00€
7.- Gastos extraordinarios	3.000,00€	1.000€
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1.371.494,00€</b>	<b>1.414.479,50€</b>

**INGRESOS IECSYL 2016**

<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS IECSYL</b>	<b>IMPORTE EUROS</b>	
	<b>Año 2016</b>	<b>Año 2015</b>
1.- Cuotas de usuarios y afiliados	400.000,00€	400.000,00€
2.- De promociones, patrocinadores y colaboradores	273.000,00€	220.000,00€
3.- Subvenciones, donaciones y legados	694.244,00€	741.229,50€
4.- Otros ingresos de la Fundación	1.000,00€	53.000,00€
5.- Ingresos financieros	250,00€	250,00€
6.- Ingresos extraordinarios	3.000,00€	0,00€
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1.371.494,00€</b>	<b>1.414.479,50€</b>

## 5.2 Cuadros Gastos/Ingresos IBSAL



### INGRESOS IBSAL 2016

PRESUPUESTO DE INGRESOS	
A) Ingresos de patrocinadores y colaboraciones	145.000,00 €
B) Subvenciones	2.689.000,00 €
C) Donaciones	320.000,00 €
D) Ingresos por prestación de servicios	318.000,00 €
E) Ingresos por Ensayos Clínicos	1.420.000,00 €
F) Ingresos financieros	10.000,00 €
<b>Total</b>	<b>4.902.000,00€</b>

### GASTOS IBSAL 2016

PRESUPUESTO DE GASTOS	
A) Gastos por ayudas y otros	615.078 ,00€
B) Aprovisionamientos	1.628.000,00€
C) Gastos de personal	2.295.038,00€
D) Otros gastos de la actividad	308.884,00€
E) Dotación Amortización	55.000,00€
<b>Total</b>	<b>4.902.000,00€</b>

### 5.3 Cuadros Gastos/Ingresos FUNDACION IECSYL

INGRESOS PRESUPUESTARIOS	IMPORTE EUROS	
	Año 2016	Año 2015
1.- Cuotas de usuarios y afiliados	400.000,00€	400.000,00€
2.- De promociones, patrocinadores y colaboradores	273.000,00€	220.000,00€
3.- Subvenciones, donaciones y legados	694.244,00€	741.229,50€
4.- Otros ingresos de la Fundación	1.000,00€	53.000,00€
5.- Ingresos financieros	250,00€	250,00€
6.- Ingresos extraordinarios	3.000,00€	0,00€
<b>7.- INGRESOS IBSAL</b>	<b>4.902.000,00€</b>	<b>4.252.000€</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>6.273.494,00€</b>	<b>5.666.479,5€</b>

GASTOS PRESUPUESTARIOS	IMPORTE EUROS	
	Año 2016	Año 2015
1.- Ayudas monetarias	0,00€	<b>0,00€</b>
2.- Aprovisionamientos	6.000,00€	<b>0,00€</b>
3.- Gastos de personal	674.250,77€	<b>631.829,55€</b>
4.- Amortizaciones, provisiones otros	75.000,00€	<b>12.000,00€</b>
5.- Otros gastos de Explotación	613.193,23€	<b>769.619,95€</b>
6.- Gastos financieros y asimilados	50,00€	<b>30,00€</b>
7.- Gastos extraordinarios	3.000,00€	<b>1.000,00€</b>
<b>8.- GASTOS IBSAL</b>	<b>4.902.000,00€</b>	<b>4.252.000€</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>6.273.494,00€</b>	<b>5666.479,5€</b>

#