

20
27

PROYECTO DE LEY

**PRESUPUESTOS
GENERALES**

Castilla-La Mancha

TOMO VII - EMPRESAS Y FUNDACIONES
PÚBLICAS REGIONALES



Castilla-La Mancha

ÍNDICE

1. EMPRESAS PÚBLICAS.....	pág.	7
1.1. GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.U.	pág.	8
1.1.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN.....	pág.	9
1.1.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA.....	pág.	16
1.1.3. BALANCE DE LA EMPRESA.....	pág.	22
1.2. GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA.....	pág.	26
1.2.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN.....	pág.	27
1.2.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DEL GRUPO.....	pág.	41
1.2.3. BALANCE DEL GRUPO.....	pág.	47
1.2.4. INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.U.	pág.	51
1.2.4.1. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA.....	pág.	52
1.2.4.2. BALANCE DE LA EMPRESA.....	pág.	58
1.2.5. INSTITUTO DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS DE CONCENTRACIÓN, S.A.U.	pág.	62
1.2.5.1. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA.....	pág.	63
1.2.5.2. BALANCE DE LA EMPRESA.....	pág.	69
1.3. GESTIÓN AMBIENTAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.....	pág.	73
1.3.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN.....	pág.	74
1.3.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA.....	pág.	79
1.3.3. BALANCE DE LA EMPRESA.....	pág.	85
1.4. SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA	pág.	89
1.4.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN.....	pág.	90
1.4.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA.....	pág.	100
1.4.3. BALANCE DE LA EMPRESA.....	pág.	106
1.5. TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.U.	pág.	110
1.5.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN.....	pág.	111

1.5.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA	pág. 117
1.5.3. BALANCE DE LA EMPRESA	pág. 123
1.6. RADIO AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.U.	pág. 127
1.6.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN	pág. 128
1.6.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA	pág. 133
1.6.3. BALANCE DE LA EMPRESA	pág. 139
1.7. EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA-LA MANCHA.....	pág. 143
1.7.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN	pág. 144
1.7.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA	pág. 152
1.7.3. BALANCE DE LA EMPRESA	pág. 158
2. FUNDACIONES PÚBLICAS REGIONALES	pág. 162
2.1. FUNDACIÓN DEL HOSPITAL NACIONAL DE PARAPLÉJICOS PARA LA INVESTIGACIÓN Y LA INTEGRACIÓN	pág. 163
2.1.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN	pág. 164
2.1.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN	pág. 170
2.1.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN	pág. 173
2.2. FUNDACIÓN SOCIO SANITARIA DE CASTILLA-LA MANCHA	pág. 176
2.2.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN	pág. 177
2.2.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN	pág. 183
2.2.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN	pág. 189
2.3. FUNDACIÓN PARQUE CIENTÍFICO Y TECNOLÓGICO DE CASTILLA-LA MANCHA	pág. 192
2.3.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN	pág. 193
2.3.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN	pág. 199
2.3.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN	pág. 205
2.4. FUNDACIÓN PARA EL IMPULSO DE LA INVESTIGACIÓN APLICADA Y LA	

INNOVACIÓN TECNOLÓGICA EN CASTILLA-LA MANCHA	pág. 208
2.4.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN	pág. 209
2.4.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN	pág. 214
2.4.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN	pág. 220
2.5. FUNDACIÓN IMPULSA DE CASTILLA-LA MANCHA.....	pág. 223
2.5.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN	pág. 224
2.5.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN	pág. 230
2.5.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN	pág. 236
2.6. FUNDACIÓN PATRONATO DE LA SEMANA DE MÚSICA RELIGIOSA DE CUENCA	pág. 239
2.6.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN	pág. 240
2.6.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN	pág. 246
2.6.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN	pág. 249
2.7. FUNDACIÓN JURADO ARBITRAL LABORAL DE CASTILLA-LA MANCHA.....	pág. 252
2.7.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN	pág. 253
2.7.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN	pág. 258
2.7.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN	pág. 261
2.8. FUNDACIÓN CASTILLA-LA MANCHA TIERRA DE VIÑEDOS	pág. 264
2.8.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN	pág. 265
2.8.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN	pág. 271
2.8.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN	pág. 274

ENTES INSTRUMENTALES

PROYECTO DE PRESUPUESTOS AÑO 2027 DE LAS EMPRESAS Y FUNDACIONES QUE FORMEN PARTE DEL SECTOR PÚBLICO REGIONAL.

El Texto Refundido de la Ley de Hacienda de Castilla-La Mancha, aprobado por el Decreto Legislativo 1/2002, de 19 de noviembre, dispone en su artículo 35.3 que integrarán los Presupuestos Generales de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha, además del presupuesto de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha y de sus organismos autónomos, los presupuestos de las empresas públicas que formen parte del sector público regional y los presupuestos del resto de entidades del sector público regional a que se refiere su artículo 4.

En relación con la información incluida en el Proyecto de Presupuestos de la Comunidad Autónoma sobre la estimación de gastos e ingresos y actuaciones de las entidades públicas vinculadas o dependientes y de las empresas y fundaciones públicas regionales, se definen los siguientes conceptos de presupuesto de explotación y de capital:

- Presupuesto de explotación: Es la suma de todas las partidas de gasto de la cuenta de pérdidas y ganancias.
- Presupuesto de capital: Es el importe total de las dotaciones previstas para la adquisición de instrumentos de patrimonio propio, para la adquisición de activo no corriente, para inversiones encomendadas por cuenta de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha, para subvenciones y transferencias de capital, y para la cancelación de deudas para actuaciones de inversión.

ENTES INSTRUMENTALES

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

	PRESUPUESTO 2027		
	EXPLOTACIÓN	CAPITAL	TOTAL
GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE C-LM, S.A.U.	17.361,39	21.295,95	38.657,34
GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE C-LM	10.866,75	52.684,81	63.551,56
INSTITUTO DE FINANZAS DE C-LM, S.A.U.	9.001,19	52.601,81	61.603,00
INSTITUTO DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS DE CONCENTRACIÓN, S.A.U.	1.865,56	83,00	1.948,56
GESTIÓN AMBIENTAL DE C-LM, S.A.	138.563,20	20.381,33	158.944,53
SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE C-LM, S.A.	673,56	25.534,90	26.208,46
TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE C-LM, S.A.U.	57.787,34	2.031,40	59.818,74
RADIO AUTONÓMICA DE C-LM, S.A.U.	5.986,53	225,72	6.212,25
EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE C-LM, S.A.	8.662,73	36,48	8.699,21
FUNDACIÓN HOSPITAL NACIONAL DE PARAPLÉJICOS PARA LA INVESTIGACIÓN Y LA INTEGRACIÓN	6.742,09		6.742,09
FUNDACIÓN SOCIO SANITARIA DE C-LM	27.767,37	100,00	27.867,37
FUNDACIÓN PARQUE CIENTÍFICO Y TECNOLÓGICO DE C-LM	3.046,58	6.526,35	9.572,93
FUNDACIÓN PARA EL IMPULSO DE LA INVESTIGACIÓN APLICADA Y LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA EN -CLM	72,67	2.800,00	2.872,67
FUNDACIÓN IMPULSA DE C-LM	8.683,57	800,00	9.483,57
FUNDACIÓN PATRONATO SEMANA DE MÚSICA RELIGIOSA	760,26		760,26
FUNDACIÓN JURADO ARBITRAL LABORAL DE C-LM	716,95		716,95
FUNDACIÓN C-LM TIERRA DE VIÑEDOS	335,19		335,19
TOTAL ENTES INSTRUMENTALES	288.026,18	132.416,94	420.443,12

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1. EMPRESAS PÚBLICAS



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.1. GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.U.



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.1.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN



Castilla-La Mancha

GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.U.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

DATOS GENERALES	
Consejería de adscripción	Consejería de Fomento
Fecha de constitución	07 de abril de 1998
Identificación fiscal	A45421641
Resumen del objeto social	- Proyectar, construir, conservar, explotar y promocionar infraestructuras, edificaciones y equipamientos sociales, culturales, deportivos, sanitarios y cualesquiera otros que sean competencia de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha, que la misma promueva o participe, según los términos de sus encargos y mandatos de actuación, así como los servicios que se puedan instalar o desarrollar en dichas infraestructuras y equipamientos. - La adquisición y gestión de suelo y patrimonio inmobiliario residencial e industrial, mayoritariamente destinado a viviendas sujetas a algún régimen de protección pública, y la promoción para su venta o alquiler, así como la gestión de infraestructuras y equipamientos de cualquier tipo de viviendas y la urbanización de polígonos industriales. - Todas las actuaciones de rehabilitación de inmuebles. - La ejecución retribuida, para terceros, de prestaciones de asistencia técnica y la realización de servicios técnicos, económicos, industriales, comerciales, de comisión o cualesquiera otros relacionados con su naturaleza y actividad. - La adquisición y venta de toda clase de bienes, muebles o inmuebles y la construcción o edificación adecuada sobre ellos, que sean precisos o convenientes a cualquiera de los fines y actividades reseñados en los puntos anteriores. - La redacción de proyectos y la construcción, conservación, financiación y explotación, por sí o por terceros, de autovías y carreteras convencionales y de sus respectivas instalaciones y elementos accesorios, según los términos de sus encargos y mandatos dados por el Consejo de Gobierno. - La promoción del ahorro energético, la eficiencia energética y las energías renovables.
Capital social	2.404.050 euros
Composición accionarial	Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 100%
Órganos de Gobierno	Junta General de Accionistas y Consejo de Administración
Normativa básica de aplicación	- Ley de Hacienda de Castilla La Mancha. - Ley de Patrimonio de la Comunidad Autónoma y Reglamento de aplicación. - Normativa contable y mercantil.

GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.U.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

A) Objetivos y actuaciones a medio y largo plazo

Gestión de Infraestructuras de Castilla-La Mancha S.A.U. actúa bajo la condición de medio propio personificado al servicio de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha, así como de sus organismos y entidades dependientes que tengan la condición de poder adjudicador. Su finalidad es cumplir con los objetivos institucionales mediante la ejecución de los encargos que la propia Junta le encomiende.

Los poderes adjudicadores podrán efectuar a la sociedad los encargos que estimen convenientes para la consecución de los objetivos de interés público establecidos, siempre que dichas actuaciones sean compatibles con el objeto social de la entidad.

Las actuaciones a medio y largo plazo se centrarán en la gestión del parque inmobiliario de su titularidad, en la gestión del patrimonio corporativo y en la ejecución de las tareas que le puedan ser encargadas por la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha.

Para el cumplimiento de los fines previstos, la Junta de Comunidades dotará a Gestión de Infraestructuras de Castilla-La Mancha S.A.U. de los recursos financieros y materiales necesarios.

B) Objetivos para el ejercicio 2027

En consonancia con sus objetivos a medio y largo plazo, la prioridad de la entidad será acometer las actuaciones propias de su objeto social, así como aquellas que le encargue la Administración de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha.

De este modo, en el ejercicio 2027, la actividad de Gestión de Infraestructuras de Castilla-La Mancha S.A.U. se desarrollará, al igual que en ejercicios anteriores, en un doble ámbito:

GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.U.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

- Gestión de activos inmobiliarios: Este ámbito abarca viviendas, locales, edificios de oficinas y suelos. El objetivo principal es la optimización de los recursos disponibles para mejorar la eficiencia del parque inmobiliario. El importe neto de la cifra de negocios estará determinado fundamentalmente por el arrendamiento, ya que no se prevén operaciones de alquiler con opción a compra para este ejercicio.
- Actuaciones por encargo: Comprende las tareas realizadas por encargo de las diversas consejerías u organismos dependientes de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha, actuando la entidad en su condición de medio propio personificado de dicha Administración.

En este sentido, durante el ejercicio 2027 continuará el desarrollo de los trabajos para la creación de la Oficina Virtual de Fomento de la Vivienda Rural de Castilla-La Mancha, así como para la dinamización de la oferta y la demanda de vivienda en núcleos de población en riesgo de despoblación o con despoblación intensa o extrema.

Con esta actuación se pretende, por un lado, poner en funcionamiento un portal web con una Bolsa de Vivienda Rural que permita conectar la oferta en municipios de zonas despobladas con la demanda potencial. Este instrumento de transparencia e información incrementará la oferta disponible en régimen de compra o arrendamiento, y facilitará que las personas interesadas accedan a la oferta existente y a sus datos esenciales (estado de conservación, dimensiones y precios, entre otros).

Por otro lado, esta actividad se alinea con la estrategia regional contra la despoblación. Su objetivo es difundir los programas de ayudas para el acceso y la rehabilitación de viviendas —tanto los específicos para pequeños municipios como los de carácter general— para movilizar inmuebles deshabitados en las zonas reguladas por el Decreto 108/2021, de 19 de octubre, por el que se determinan las zonas rurales de Castilla-La Mancha. Asimismo, se contempla el acompañamiento a la demanda potencial mediante una gestión activa que fomente el incremento de la población residente.

GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.U.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

Otra actuación destacada en el ámbito de la vivienda rural —iniciada en el ejercicio 2026 y con continuidad en 2027 y 2028— es el desarrollo de un trabajo de campo para la toma de datos y recogida de información que compondrán el Inventario de Vivienda en localidades con riesgo de despoblación, o con despoblación intensa o extrema. El fin es disponer de un diagnóstico técnico, socioeconómico y territorial que sirva de base para definir políticas públicas de vivienda rural, programas de rehabilitación y estrategias de repoblación.

Este inventario, de carácter técnico y socioeconómico, recogerá información sobre el parque residencial de los municipios analizados. Entre otros aspectos, evaluará la tipología constructiva, las condiciones de habitabilidad, el estado de conservación, el grado de accesibilidad universal, la calificación energética, el régimen de tenencia, el uso actual o potencial, y la disponibilidad para su puesta en el mercado.

El resultado final será una base de datos estructurada y georreferenciada con información normalizada, cualitativa y documental, la cual incluirá un archivo gráfico y fotográfico. Este sistema se acompañará de informes analíticos que permitirán priorizar las intervenciones y facilitarán la planificación estratégica de la vivienda en el medio rural.

Asimismo, en este ejercicio, GICAMAN se consolidará como entidad colaboradora de la región en materia de urbanismo con ayuntamientos, empresas y ciudadanos. Su función será la gestión de ayudas en especie para el desarrollo de instrumentos de planeamiento urbanístico y planes de desarrollo, entre otros.

GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.U.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

C) Programa de Inversiones

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

PROYECTO		PERIODO		LOCALIZACIÓN	ANUALIDAD
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	INICIO	FIN		2027
GICAMAN/0000001	CONSTRUCCION DE 316 VIVIENDAS EN TOLEDO (DECRETO 13/2024 DE LA CONSEJERIA DE FOMENTO QUE REGULA LA CONCESION DIRECTA DE UNA SUBVENCION PARA LA CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDAS EN ALQUILER SOCIAL EN EDIFICIOS ENERGETICAMENTE EFICIENTES DEL PLAN DE RECUPERACION, TRANSFORMACIÓN Y RESILIENCIA EN LA LOCALIDAD DE TOLEDO)	2026	2027	TOLEDO	13.349,42
GICAMAN/0000002	CONSTRUCCION DE 124 VIVIENDAS EN TOLEDO (DECRETO 54/2023 DE LA CONSEJERIA DE FOMENTO QUE REGULA LA CONCESION DIRECTA DE UNA SUBVENCION PARA LA CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDAS EN ALQUILER SOCIAL EN EDIFICIOS ENERGETICAMENTE EFICIENTES DEL PLAN DE RECUPERACION, TRANSFORMACIÓN Y RESILIENCIA EN LA LOCALIDAD DE TOLEDO)	2025	2027	TOLEDO	3.081,40
GICAMAN/0000003	CONSTRUCCION DE 86 VIVIENDAS EN TOLEDO (DECRETO 7/2024 DE LA CONSEJERIA DE FOMENTO QUE REGULA LA CONCESION DIRECTA DE UNA SUBVENCION PARA LA CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDAS EN ALQUILER SOCIAL EN EDIFICIOS ENERGETICAMENTE EFICIENTES DEL PLAN DE RECUPERACION, TRANSFORMACIÓN Y RESILIENCIA EN LA LOCALIDAD DE TOLEDO)	2025	2027	TOLEDO	2.137,10
				TOTAL	18.567,92

GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.U.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

D) Fuentes de financiación procedentes de la Administración regional y sus organismos y entidades públicas

(IMPORTE EN MILES DE EUROS)

DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2027
	IMPORTE
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	5.199,78
1706/431A/42056	4.699,78
1707/432A/42056	500,00
SUBVENCIONES CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	
SUBVENCIONES DE CAPITAL	18.567,92
1706/431A/72000	18.567,92
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CORRIENTE	973,67
1706/431A/22706	973,67
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CAPITAL	
TOTAL	24.741,37

E) Medios personales y gastos de personal.

	PREVISIÓN 2026	PRESUPUESTO 2027
NÚMERO DE EMPLEADOS (número medio de empleos)	32	41
GASTOS DE PERSONAL (en euros)	2.086.940	2.642.340

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.1.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) OPERACIONES CONTINUADAS	-2.081,34	2.003,30
1. Importe neto de la cifra de negocios	7.272,66	7.747,06
2. Variación de existencias de produc. terminados y en curso	700,00	700,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
4. Aprovisionamientos		
a) Consumo de mercaderías		
b) Consumo de materias primas y otras materias cons		
c) Trabajos realizados por otras empresas		
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otro		
5. Otros ingresos de explotación	5.221,89	9.190,29
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	50,00	25,00
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado	5.171,89	9.165,29
6. Gastos de personal	-2.086,94	-2.642,34
a) Sueldos, salarios y asimilados	-1.640,04	-1.987,76
b) Cargas sociales	-446,90	-654,58
c) Provisiones		
7. Otros gastos de explotación	-7.641,70	-7.687,44
a) Servicios exteriores	-4.417,84	-4.540,93
b) Tributos	-1.150,00	-1.150,00
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones p	-1.973,86	-1.896,51
d) Otros gastos de gestión corriente	-100,00	-100,00
8. Amortización de inmovilizado	-5.797,80	-5.857,80
a) Amortización del inmovilizado intangible	-2,76	-2,76
b) Amortización del inmovilizado material	-69,12	-69,12
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	-5.725,92	-5.785,92
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero	20,00	20,00
10. Excesos de provisiones		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	1.100,00	1.100,00
a) Deterioros y pérdidas	1.300,00	1.300,00
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias	1.300,00	1.300,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	-200,00	-200,00
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias	-200,00	-200,00
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
13. Otros resultados	-85,00	264,43
Gastos excepcionales	-100,00	-100,00
Ingresos excepcionales	15,00	364,43

GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-1.296,89	2.834,20
14. Ingresos financieros	43,68	42,91
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	42,87	42,91
b) De valores negociables y otros instrumentos fina	0,81	
15. Gastos financieros	-803,13	-848,81
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros	-803,13	-848,81
c) Por actualización de provisiones		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
17. Diferencias de cambio		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos		
19. Otros ingresos y gastos de caracter financiero		
A.2) RESULTADO FINANCIERO	-759,45	-805,90
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-2.056,34	2.028,30
20. Impuestos sobre beneficios.	-25,00	-25,00
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS	-2.081,34	2.003,30
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
21. Resultado del ejercicio precedente de operaciones interr		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	-2.081,34	2.003,30
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		17.361,39

GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE RECURSOS	
A) RECURSOS PROPIOS	8.037,61
1. RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	7.837,61
2. PROCEDENTES DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
a) Ingresos procedentes del presupuesto de la Unión Europea	
b) Del Estado	
c) De Corporaciones Locales	
3. PROCEDENTES DEL SECTOR PRIVADO	
4. ENAJENACIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	200,00
5. ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS	
B) RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	18.567,92
1. SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	18.567,92
2. BIENES Y DERECHOS CEDIDOS	
3. APORTACIONES SOCIOS/PATRONOS	
C) ENDEUDAMIENTO PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
TOTAL RECURSOS	26.605,53

GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE DOTACIONES	
A) ADQUISICIÓN DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO PROPIO	
B) ADQUISICIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	60,00
1. INMOVILIZADO INTANGIBLE	
a) Desarrollo	
b) Concesiones	
c) Patentes, licencias, marcas y similares	
d) Fondo de comercio	
e) Aplicaciones informáticas	
f) Otro inmovilizado intangible	
2. INMOVILIZADO MATERIAL	60,00
a) Terrenos y construcciones	
b) Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	60,00
c) Inmovilizado en curso y anticipos	
3. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a empresas	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
e) Otros activos financieros	
4. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a terceros	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	
C) ACTUACIONES EFECTUADAS POR CUENTA DE ADMINISTRACIONES Y ENTIDADES PÚBLICAS	18.567,92
1. INVERSIÓN ENCOMENDADA POR LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	18.567,92
2. DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
D) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
E) CANCELACIÓN DE DEUDAS PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	2.668,03
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	2.268,03
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	400,00
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
F) VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	5.309,58
TOTAL DOTACIONES	26.605,53

GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PRESUPUESTO DE CAPITAL EJERCICIO 2027	21.295,95

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.1.3. BALANCE DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	129.461,91	124.757,02
I. Inmovilizado intangible.	7,87	5,11
.Desarrollo		
.Aplicaciones Informáticas		
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado Intangible	7,87	5,11
II. Inmovilizado material	1.235,09	1.225,97
.Terrenos		
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado material	1.235,09	1.225,97
III. Inversiones inmobiliarias.	115.031,96	110.346,04
.Terrenos	35.981,65	35.921,65
.Construcciones	79.050,31	74.424,39
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pl	1.158,95	1.158,95
V. Inversiones financieras a largo plazo.	12.020,27	12.013,18
VI. Activos por impuesto diferido.		
VII. Deudores comerciales no corrientes	7,77	7,77
B) ACTIVO CORRIENTE	63.933,63	64.010,76
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.		
.Inmovilizado		
Terrenos		
Resto de Inmovilizado		
.Inversiones financieras		
.Existencias y otros activos		
II. Existencias.	51.769,36	48.601,14
.Existencias	48.775,37	45.557,15
.Anticipos	2.993,99	3.043,99
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	6.233,74	8.756,29
.Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.564,33	2.060,55
.Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		
.Otros deudores	4.669,41	6.695,74
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pl		
V. Inversiones financieras a corto plazo.	6,25	6,25
VI. Periodificaciones a corto plazo.		
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	5.924,28	6.647,08
TOTAL ACTIVO (A+B)	193.395,54	188.767,78

GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	143.584,37	141.602,16
A-1) Fondos propios.	96.477,03	98.480,33
.I. Capital	2.404,05	2.404,05
.II. Prima de emisión.	34.997,86	34.997,86
.III. Reservas.	45.643,49	45.643,49
.IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).		
.V. Resultado de ejercicios anteriores.	-174.425,75	-176.507,09
.VI. Otras aportaciones de socios.	189.938,72	189.938,72
.VII. Resultado de ejercicio	-2.081,34	2.003,30
.VIII. (Dividendo a cuenta).		
.IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.		
A.2) Ajustes por cambio de valor.		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	47.107,34	43.121,83
B) PASIVO NO CORRIENTE.	45.670,46	43.102,43
I. Provisiones a largo plazo	1.868,80	1.568,80
.Provisión por retribuciones al personal		
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación		
.Otras provisiones	1.868,80	1.568,80
II. Deudas a largo plazo.	42.060,60	39.792,57
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.	23.345,15	21.077,12
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a largo plazo.	18.715,45	18.715,45
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido.		
V. Periodificaciones a largo plazo.		
VI. Acreedores comerciales no corrientes	1.741,06	1.741,06
VII. Deuda con características especiales a largo plazo		
C) PASIVO CORRIENTE	4.140,71	4.063,19
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo.		
.Provisión por retribuciones al personal		
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación		
.Otras provisiones		
III. Deudas a corto plazo.	2.031,02	2.103,50
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.	2.031,02	2.103,50
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a corto plazo.		

GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	2.109,69	1.959,69
.Proveedores.		
.Otros acreedores.	2.109,69	1.959,69
VI. Periodificaciones a corto plazo		
VII. Deuda con características especiales a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	193.395,54	188.767,78

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.2. GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.2.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN



Castilla-La Mancha

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

DATOS GENERALES

Consejería de adscripción	Consejería de Economía, Empresas y Empleo.
Fecha de constitución	1 de marzo de 2002
Identificación fiscal	A-45507761 (cabecera del grupo)
Resumen del objeto social	- Análisis, asesoramiento y gestión financiera. - Promoción y explotación de infraestructuras y equipamientos. - Prestar apoyo financiero a proyectos empresariales. - Investigación y desarrollo de la tecnología fotovoltaica (especialmente de concentración), mediante la instalación y explotación de plantas fotovoltaicas experimentales conectadas a la red, I+D de tecnologías, de equipos, de instalaciones industriales, trabajos de consultoría e ingeniería en materia de eficiencia energética y ahorro energético, trabajos sobre otras energías renovables; realización de desarrollos eléctricos y electrónicos, así como, la posibilidad de encomiendas de gestión y dar formación específica en el sector renovable.
Capital social	10.257.000 euros
Composición accionarial	Junta de Comunidades de Castilla La Mancha 100%
Órganos de Gobierno	Junta General de Accionistas y Consejo de Administración
Normativa básica de aplicación	- Ley de Hacienda de Castilla La Mancha. - Ley de Patrimonio de la Comunidad Autónoma y Reglamento de aplicación. - Normativa contable y mercantil.

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

A) Objetivos y actuaciones a medio y largo plazo

Instituto de Finanzas de Castilla-La Mancha, S.A.

El Instituto de Finanzas de Castilla-La Mancha continuará consolidándose como instrumento financiero de referencia de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha para el impulso del desarrollo económico, la mejora de la competitividad empresarial y el fortalecimiento de la cohesión territorial de la región. Su actuación se orientará a facilitar el acceso a la financiación de empresas, personas emprendedoras y proyectos estratégicos, complementando la oferta del sistema financiero privado y contribuyendo al cumplimiento de las prioridades económicas definidas por el Gobierno Regional.

En el horizonte de los próximos años, el Instituto centrará su actividad en la consolidación y ampliación de un ecosistema regional de financiación capaz de movilizar recursos públicos y privados hacia proyectos generadores de crecimiento, innovación, empleo y sostenibilidad. Para ello, continuará desarrollando instrumentos financieros adaptados a las necesidades del tejido productivo regional, prestando especial atención a las pequeñas y medianas empresas, a las iniciativas emprendedoras y a los proyectos desarrollados en zonas afectadas por la despoblación.

El Instituto seguirá gestionando los programas de financiación actualmente operativos, entre ellos FINANCIA ADELANTE y RETO D, reforzando su impacto y capacidad de alcance. Asimismo, continuará colaborando con Aval Castilla-La Mancha, SGR, para facilitar el acceso de las empresas regionales a instrumentos de garantía que mejoren sus posibilidades de financiación y multipliquen el efecto de los recursos públicos destinados al desarrollo empresarial.

Como Organismo Intermedio y gestor de los instrumentos financieros del Programa FEDER Castilla-La Mancha 2021-2027, el Instituto desempeñará un papel fundamental en la canalización de recursos europeos hacia proyectos empresariales alineados con las

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

prioridades de la Unión Europea. En concreto, las actuaciones del Instituto están vinculadas al marco STEP con el fin de impulsar tecnologías estratégicas y la innovación avanzada, así como acelerar la transición ecológica, la digitalización y la autonomía tecnológica e industrial de Europa.

Uno de los ejes permanentes de actuación será la movilización de inversión privada complementaria a los recursos públicos gestionados por el Instituto. En este ámbito se continuará impulsando el Fondo Impulse Technology Transfer CLM, FCR, así como otros mecanismos de colaboración público-privada que permitan atraer inversiones de alto valor añadido, especialmente en proyectos de innovación, transferencia tecnológica e investigación aplicada con capacidad de implantación en Castilla-La Mancha.

Igualmente, el Instituto mantendrá su participación en aquellas actuaciones que contribuyan a la adecuada gestión y valorización de los activos bajo su responsabilidad, así como en las iniciativas de colaboración con otras entidades públicas regionales, entre ellas SODICAMAN, Aval Castilla-La Mancha e ISFOC, favoreciendo la coordinación institucional y el aprovechamiento de sinergias para maximizar el impacto de las políticas públicas de financiación empresarial.

En definitiva, el objetivo estratégico a medio y largo plazo del Instituto será fortalecer un modelo de financiación pública eficiente, complementario al mercado y orientado a la generación de actividad económica, empleo de calidad, innovación y equilibrio territorial, contribuyendo de forma sostenible al desarrollo económico y social de Castilla-La Mancha.

Instituto de Sistemas Fotovoltaicos de Concentración

La Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha mantiene entre sus prioridades estratégicas el fomento de la innovación, el desarrollo tecnológico, la transición energética y la formación especializada. En este contexto, el ISFOC desarrolla actuaciones de investigación, innovación y validación tecnológica, especialmente en los ámbitos de la energía fotovoltaica y el hidrógeno renovable, promoviendo asimismo la colaboración con

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

empresas, universidades y centros de investigación, favoreciendo la atracción de inversiones y contribuyendo al posicionamiento de Castilla-La Mancha como referente en energías renovables y eficiencia energética.

Como instrumento de planificación y ordenación de las principales líneas de actuación de la entidad, el Consejo de Administración de ISFOC aprobó un Plan Estratégico de la Sociedad para el horizonte temporal 2024-2027.

En desarrollo de dicho marco estratégico, las principales líneas de actividad se articulan en los siguientes ámbitos:

- Investigación, innovación y transferencia tecnológica: ISFOC desarrolla proyectos de investigación, desarrollo e innovación, tanto propios como en colaboración con terceros, favoreciendo la transferencia de conocimiento y la cooperación público-privada. Asimismo, participa en convocatorias y programas de financiación de ámbito nacional y europeo vinculados fundamentalmente al desarrollo de nuevas tecnologías energéticas.
- Generación de conocimiento: La Sociedad mantiene una colaboración activa con universidades, centros educativos, entidades formativas y empresas, destacando su participación como centro investigador de acogida en la Cátedra UNED Puertollano de Investigación en Ciencia y Tecnología Química, concedida a la Asociación HARAMBEE, así como su colaboración en el Máster Dual en Energías Renovables de la Universidad de Castilla-La Mancha. Asimismo, ISFOC está homologado como Centro de Formación para la impartición de los certificados de profesionalidad ENAE0508 y ENAE0108 y desarrolla otras acciones formativas financiadas con fondos europeos, habiéndose formalizado en 2024 un acuerdo de colaboración con SERINFOR para reforzar la oferta formativa.
- Cooperación empresarial y prestación de servicios especializados: ISFOC favorece el desarrollo de un entorno empresarial orientado a la innovación mediante la prestación de servicios de asesoramiento y la puesta a disposición de espacios de trabajo para empresas tecnológicas, tanto en régimen de alquiler como de co-working.

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

Actualmente, sus instalaciones acogen a IONBIOTEC, Medical Plasmas, PRECO Circular, COGITI, INNOCAM, SERINFOR, MALTA y B5TEC. Asimismo, desde 2022 alberga la sede del Servicio de Información y Asesoramiento Energético de Castilla-La Mancha y, desde julio de 2025, la de la Oficina de Asesoramiento de Hidrógeno Renovable.

El Plan Estratégico 2024-2027 está configurado de manera que es susceptible de revisión y adaptación en función de la evolución de las circunstancias económicas, tecnológicas y organizativas de ISFOC, así como de las prioridades estratégicas que en cada momento puedan establecerse para la Comunidad Autónoma.

Finalmente, debe hacerse referencia a lo dispuesto en la Disposición adicional primera de la Ley 4/2021, de 25 de junio, de Medidas Urgentes de Agilización y Simplificación de Procedimientos para la Gestión y Ejecución de los Fondos Europeos de Recuperación, cuyo apartado 7 contempla la creación de la entidad de derecho público “Agencia de la Energía y Cambio Climático de Castilla-La Mancha”.

En el marco de dicha previsión normativa, se contempla el inicio del procedimiento dirigido a la integración, en la citada entidad de derecho público, de la empresa pública Instituto de Sistemas Fotovoltaicos de Concentración, S.A.U. (ISFOC SAU).

B) Objetivos para el ejercicio 2027

Instituto de Finanzas de Castilla-La Mancha, S.A.

El ejercicio 2027 estará orientado a reforzar el papel del IFCLM como instrumento financiero de apoyo al crecimiento económico, la innovación, la competitividad empresarial y la cohesión territorial de la región. Durante dicho ejercicio, la actividad del Instituto se centrará en maximizar el impacto económico de los recursos públicos gestionados, facilitar el acceso a la financiación de empresas y personas emprendedoras, y consolidar la

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

movilización de inversión privada complementaria hacia proyectos estratégicos desarrollados en Castilla-La Mancha.

Para la consecución de estos objetivos, el Instituto impulsará las siguientes líneas de actuación prioritarias:

1. Consolidación de los instrumentos financieros regionales

Se continuará con la gestión y desarrollo de los programas FINANCIA ADELANTE y RETO D, favoreciendo el acceso a financiación de proyectos empresariales viables y contribuyendo tanto a la mejora de la competitividad empresarial como al desarrollo económico de las zonas afectadas por la despoblación. Asimismo, se reforzará la coordinación con Aval Castilla-La Mancha, SGR para ampliar el alcance de los instrumentos de garantía y mejorar las condiciones de acceso a la financiación de empresas y personas emprendedoras.

2. Despliegue y consolidación de los instrumentos financieros vinculados al Programa FEDER 2021-2027 y al marco STEP.

En el marco del Programa FEDER Castilla-La Mancha 2021-2027, el Instituto continuará ejerciendo como Organismo Intermedio y entidad gestora de los instrumentos financieros vinculados a STEP. Su función será canalizar los recursos europeos hacia proyectos empresariales estratégicos, facilitar su acceso a la financiación y promover operaciones que refuercen la competitividad, la innovación y la autonomía estratégica de Castilla-La Mancha y de la Unión Europea. Tras la reforma del marco STEP, en vigor desde el 23 de diciembre de 2025, estas actuaciones se vertebran sobre cuatro ejes: tecnologías digitales e innovación de tecnología profunda; tecnologías limpias y eficientes en el uso de los recursos; biotecnologías; y tecnologías de defensa.

En este sentido, se ha implantado un programa de préstamos ordinarios gestionados por el Instituto de Fianzas y se ha firmado con SODICAMAN el Acuerdo de Financiación para la gestión de un instrumento financiero de capital y cuasicapital.

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

Durante el ejercicio 2027 se continuarán realizando las inversiones financieras relativas a estos dos instrumentos.

3. Impulso de la atracción de inversión y colaboración público-privada.

El Instituto continuará promoviendo mecanismos que permitan movilizar recursos financieros adicionales hacia Castilla-La Mancha mediante la participación de entidades públicas y privadas. En este ámbito se potenciarán actuaciones orientadas a multiplicar el efecto de los fondos gestionados por el Instituto y a favorecer la implantación y crecimiento de proyectos empresariales estratégicos en la región. Asimismo, se continuará consolidando el Fondo Impulse Technology Transfer CLM, FCR como instrumento de referencia para la financiación de proyectos de transferencia tecnológica e innovación empresarial, favoreciendo la atracción de inversión privada y la implantación en Castilla-La Mancha de iniciativas de alto valor añadido.

4. Proximidad y atención al tejido empresarial.

Se fortalecerán los mecanismos de atención, información y acompañamiento a empresas y personas emprendedoras, mejorando la difusión de los instrumentos financieros disponibles y favoreciendo una mayor capilaridad territorial de los servicios prestados por el Instituto. Esta actuación permitirá acercar la financiación pública a un mayor número de beneficiarios potenciales y mejorar la eficacia de los programas gestionados.

5. Fortalecimiento institucional y gestión eficiente de activos y participaciones.

El Instituto continuará desarrollando las actuaciones necesarias para garantizar una gestión eficiente de su patrimonio, de sus participaciones en entidades vinculadas y de los compromisos asumidos en ejercicios anteriores. Igualmente, mantendrá la colaboración con las entidades que forman parte de su ámbito de actuación, favoreciendo la coordinación institucional y la generación de sinergias que contribuyan al desarrollo económico regional. En este terreno se incluye la gestión de los convenios de refinanciación firmados con ayuntamientos para regularización de la

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

deuda que mantienen con el Instituto derivada de la financiación de polígonos industriales. Igualmente, se continuará trabajando para la refinanciación de la deuda de aquellos ayuntamientos con los que aún no se ha firmado un convenio de refinanciación.

6. Contribución al desarrollo económico sostenible de Castilla-La Mancha.

Todas las actuaciones previstas para 2027 estarán orientadas a generar un efecto tractor sobre la actividad económica regional, fomentar la creación y mantenimiento del empleo, impulsar la innovación y mejorar la competitividad del tejido empresarial, contribuyendo simultáneamente al equilibrio territorial y a la fijación de población en el medio rural.

Instituto de Sistemas Fotovoltaicos de Concentración

En términos globales, la actividad del ISFOC para 2027 se enfocará en consolidar las actuaciones iniciadas, evaluar los resultados obtenidos y dar continuidad a sus líneas estratégicas, coincidiendo con el último ejercicio del Plan Estratégico 2024-2027. En concreto, la actividad de la entidad durante este año se orientará a:

1. Desarrollo Tecnológico e Innovación.

- Desarrollo y validación de soluciones vinculadas a la energía fotovoltaica, el hidrógeno renovable y la eficiencia energética.
- Participación en proyectos y convocatorias de I+D+i de ámbito regional, nacional y europeo.
- Evaluación de los resultados derivados de las actuaciones de revamping realizadas en las plantas de La Nava y Almoguera.

2. Cooperación y Transferencia de Conocimiento.

- Colaboración con universidades, centros tecnológicos, organismos de investigación y empresas.

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

- Desarrollo de acciones formativas especializadas y mantenimiento de la colaboración con la UCLM y otras entidades.
- Difusión y transferencia de los resultados obtenidos en proyectos de investigación e innovación.

3. Apoyo al Tejido Empresarial y a la Administración Regional.

- Prestación de servicios de información y asesoramiento energético y ejecución de los encargos encomendados por la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha.
- Cooperación con PYMES y empresas tecnológicas regionales y aprovechamiento de los espacios e infraestructuras disponibles en ISFOC.
- Desarrollo de actuaciones de información y asesoramiento relacionadas con el hidrógeno renovable.

4. Sostenibilidad y Planificación Estratégica

- Aplicación de las medidas contempladas en el Plan de Sostenibilidad, incorporando criterios ambientales, sociales y de buen gobierno (ESG).
- Evaluación final del Plan Estratégico 2024-2027, analizando el grado de cumplimiento de sus objetivos e indicadores y las líneas susceptibles de continuidad en el siguiente periodo de planificación.

5. Financiación y Proyección Institucional

- Captación de financiación externa mediante la concurrencia a programas y convocatorias públicas.
- Participación en jornadas, ferias, foros y encuentros especializados que favorezcan la visibilidad y proyección de ISFOC.

La actividad de ISFOC en el ejercicio 2027 se orientará a los objetivos ya mencionados, los cuales se sustentan sobre unas consideraciones económicas rigurosas.

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

Las previsiones de ingresos por venta de energía eléctrica para 2026-2028 se han elaborado conforme a los parámetros retributivos de la Orden TED/53/2026 y a las modificaciones introducidas por el Real Decreto-ley 18/2026, que fija un tipo del IVPEE del 3,5 % en 2027 y del 0 % desde 2028, ajustándose en consecuencia los parámetros retributivos.

Para 2029, ante la falta de información regulatoria específica y siguiendo un criterio de prudencia, se ha tomado como referencia la retribución establecida en la Orden TED/171/2020, manteniendo un IVPEE del 0 % y su efecto sobre los ingresos, de forma coherente con la rentabilidad razonable del 7,398 % prevista en el RD 413/2014 para las instalaciones que cumplen los requisitos legales.

Los ingresos por prestación de servicios y arrendamientos se estiman con una evolución lineal y estable, manteniendo niveles constantes durante todo el periodo analizado.

En cuanto a los ingresos procedentes de proyectos nacionales e internacionales, su estimación está sujeta a incertidumbre respecto a su concesión y cobro efectivo. Por ello, incluso cuando existe resolución favorable, los ingresos se imputan en función de las horas de personal, gastos e inversiones asignados a cada ejercicio, conforme al principio de correlación entre ingresos y gastos.

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

C) Programa de inversiones

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

PROYECTO		PERIODO		LOCALIZACIÓN	ANUALIDAD
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	INICIO	FIN		2027
IFCLM/0000001	REFORMA CALLE SANTA JUSTA	2025	2027	TOLEDO	396,75
IFCLM/0000002	DEPURADORA ITAC (ACTIVACION INMOVILIZADO)	2027	2027	ILLESCAS	343,71
IFCLM/0000003	MEJORA DEL SISTEMA DE CLIMATIZACIÓN CALLE NUEVA	2027	2027	SERVICIOS CENTRALES	176,00
IFCLM/0000004	RENOVACIÓN EQUIPOS INFORMATICOS	2027	2027	SERVICIOS CENTRALES	34,00
ISFOC/0000001	INTANGIBLE (SOFTWARE)	2027	2029	PUERTOLLANO ALMOGUERA	11,00
ISFOC/0000002	MATERIAL (MÓDULOS FOTOVOLTAICOS, EQUIPOS DE LABORATORIO, UTILLAJE GENERAL, HARDWARE)	2027	2029	PUERTOLLANO ALMOGUERA	72,00
TOTAL					1.033,46

En relación con el **Instituto de Finanzas**, se prevé concluir en 2027 las obras de reforma de los locales situados en la calle Santa Justa de Toledo. El importe estimado de dicha anualidad se cifra en 396,75 miles de euros, comprendiendo la ejecución de la obra y las correspondientes asistencias técnicas.

Asimismo, durante el ejercicio 2027 se prevé una revalorización de la parcela situada en el Parque ITAC de Illescas, donde se ubica la factoría de AIRBUS, por importe de 343,71 miles de euros. Este incremento deriva de las actuaciones de mejora de la estación depuradora que prestará servicio al conjunto del Parque.

En relación con las parcelas registradas como existencias, su valor experimentará igualmente un aumento como consecuencia de la repercusión de las citadas inversiones. No obstante, la parte correspondiente a las parcelas transmitidas en ejercicios anteriores se reconocerá como gasto corriente del ejercicio 2027.

Adicionalmente, se contempla la realización de inversiones por importe conjunto de 210 miles de euros, de los cuales 176 miles de euros se destinarán a la mejora de los sistemas de climatización y eficiencia energética de la sede del Instituto, y 34 miles de euros a la renovación de equipamiento e infraestructuras informáticas.

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

La financiación de todas estas actuaciones se llevará a cabo íntegramente con recursos propios del Instituto de Finanzas de Castilla-La Mancha.

En **ISFOC**, para el ejercicio 2027 se prevé un volumen de inversión aproximado de 83 miles de euros, destinado principalmente a actuaciones relacionadas con el funcionamiento y la explotación de la sociedad. En concreto, 11 miles de euros se destinarán a la adquisición y actualización de software, mientras que los 72 miles de euros restantes financiarán actuaciones de mantenimiento y mejora de las plantas fotovoltaicas de titularidad de la entidad, así como aquellas inversiones que resulten necesarias para garantizar la adecuada ejecución de los proyectos en los que participe ISFOC.

Asimismo, durante los ejercicios 2027, 2028 y 2029 podrán acometerse inversiones asociadas a nuevos proyectos de colaboración, contratos o servicios desarrollados por ISFOC, siempre que dichas actuaciones se encuentren previstas y financiadas en el marco de los correspondientes proyectos o instrumentos contractuales. Del mismo modo, podrán realizarse nuevas adquisiciones cuando resulten necesarias para atender las necesidades operativas, técnicas o funcionales de la Sociedad.

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

D) Fuentes de financiación procedentes de la Administración regional y sus organismos y entidades públicas

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2027
	IMPORTE
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN 2306/722A/42062	120,00 120,00
SUBVENCIONES CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	5.500,00
1911/724A/84200 APORTACIÓN SOCIO (APORTACIÓN AVAL CLM) C.E.E.E.	2.500,00
1911/724A/84200 APORTACIÓN SOCIO (RETO D) C.E.E.E.	3.000,00
SUBVENCIONES DE CAPITAL	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CORRIENTE	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CAPITAL	
TOTAL	5.620,00

E) Medios personales y gastos de personal

	PREVISIÓN 2026	PRESUPUESTO 2027
NÚMERO DE EMPLEADOS (número medio de empleos)	41	41
GASTOS DE PERSONAL (en euros)	2.113.245	2.376.080

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.2.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DEL GRUPO



Castilla-La Mancha

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) OPERACIONES CONTINUADAS	-5.040,17	-3.090,85
1. Importe neto de la cifra de negocios	2.249,91	2.767,61
2. Variación de existencias de produc. terminados y en curso	1,74	166,10
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	224,75	343,71
4. Aprovisionamientos	-266,51	-1.071,01
a) Consumo de mercaderías		
b) Consumo de materias primas y otras materias cons	-36,14	-71,01
c) Trabajos realizados por otras empresas	-230,37	-1.000,00
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otro		
5. Otros ingresos de explotación	1.057,31	978,23
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	60,00	62,40
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado	997,31	915,83
6. Gastos de personal	-2.113,25	-2.376,08
a) Sueldos, salarios y asimilados	-1.621,36	-1.801,65
b) Cargas sociales	-493,34	-572,30
c) Provisiones	1,45	-2,13
7. Otros gastos de explotación	-827,04	-1.056,58
a) Servicios exteriores	-654,26	-884,22
b) Tributos	-172,78	-172,36
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones p		
d) Otros gastos de gestión corriente		
8. Amortización de inmovilizado	-453,21	-516,25
a) Amortización del inmovilizado intangible	-8,26	-7,81
b) Amortización del inmovilizado material	-396,94	-460,43
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	-48,01	-48,01
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero	1.800,00	1.800,00
10. Excesos de provisiones		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	398,82	399,82
a) Deterioros y pérdidas	398,82	399,82
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material	398,82	399,82
De las inversiones inmobiliarias		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias		
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
13. Otros resultados	-5.003,07	-2.500,15
Gastos excepcionales	-5.004,96	-2.500,25
Ingresos excepcionales	1,89	0,10

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-2.930,55	-1.064,60
14. Ingresos financieros	876,97	1.092,24
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
b) De valores negociables y otros instrumentos fina	876,97	1.092,24
15. Gastos financieros	-102,30	-89,68
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	-95,77	-89,68
b) Por deudas con terceros	-6,53	
c) Por actualización de provisiones		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
17. Diferencias de cambio		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos	-2.919,00	-3.256,90
19. Otros ingresos y gastos de caracter financiero		
A.2) RESULTADO FINANCIERO	-2.144,33	-2.254,34
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-5.074,88	-3.318,94
20. Impuestos sobre beneficios.	34,71	228,09
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS	-5.040,17	-3.090,85
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
21. Resultado del ejercicio precedente de operaciones interr		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	-5.040,17	-3.090,85
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		10.866,75

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE RECURSOS	
A) RECURSOS PROPIOS	18.506,78
1. RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	-1.681,49
2. PROCEDENTES DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	10.000,00
a) Ingresos procedentes del presupuesto de la Unión Europea	10.000,00
b) Del Estado	
c) De Corporaciones Locales	
3. PROCEDENTES DEL SECTOR PRIVADO	
4. ENAJENACIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	10.188,27
5. ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS	
B) RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	5.589,68
1. SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
2. BIENES Y DERECHOS CEDIDOS	
3. APORTACIONES SOCIOS/PATRONOS	5.589,68
C) ENDEUDAMIENTO PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	49,54
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	49,54
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
TOTAL RECURSOS	24.146,00

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE DOTACIONES	
A) ADQUISICIÓN DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO PROPIO	
B) ADQUISICIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	52.684,81
1. INMOVILIZADO INTANGIBLE	11,00
a) Desarrollo	
b) Concesiones	
c) Patentes, licencias, marcas y similares	4,00
d) Fondo de comercio	
e) Aplicaciones informáticas	7,00
f) Otro inmovilizado intangible	
2. INMOVILIZADO MATERIAL	1.022,46
a) Terrenos y construcciones	740,46
b) Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	282,00
c) Inmovilizado en curso y anticipos	
3. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	36.340,00
a) Instrumentos de patrimonio	23.840,00
b) Créditos a empresas	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
e) Otros activos financieros	12.500,00
4. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	15.311,35
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a terceros	15.311,35
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	
C) ACTUACIONES EFECTUADAS POR CUENTA DE ADMINISTRACIONES Y ENTIDADES PÚBLICAS	
1. INVERSIÓN ENCOMENDADA POR LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	
2. DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
D) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
E) CANCELACIÓN DE DEUDAS PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
F) VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	-28.538,81
TOTAL DOTACIONES	24.146,00

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PRESUPUESTO DE CAPITAL EJERCICIO 2027	52.684,81

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.2.3. BALANCE DEL GRUPO



Castilla-La Mancha

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	97.642,35	139.891,74
I. Inmovilizado intangible.	25,94	29,13
.Desarrollo		
.Aplicaciones Informáticas	12,31	13,56
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado Intangible	13,63	15,57
II. Inmovilizado material	7.593,19	7.814,58
.Terrenos	1.593,33	1.593,33
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado material	5.999,86	6.221,25
III. Inversiones inmobiliarias.	14.190,24	14.882,69
.Terrenos	12.074,50	12.418,21
.Construcciones	2.115,74	2.464,48
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pl	12.139,27	34.979,27
V. Inversiones financieras a largo plazo.	62.632,11	81.124,47
VI. Activos por impuesto diferido.	1.061,60	1.061,60
VII. Deudores comerciales no corrientes		
B) ACTIVO CORRIENTE	88.577,26	56.704,17
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.		
.Inmovilizado		
Terrenos		
Resto de Inmovilizado		
.Inversiones financieras		
.Existencias y otros activos		
II. Existencias.	5.181,79	5.347,89
.Existencias	5.166,13	5.332,23
.Anticipos	15,66	15,66
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	8.380,22	9.074,64
.Clientes por ventas y prestaciones de servicios	100,52	100,95
.Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		
.Otros deudores	8.279,70	8.973,69
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pl		
V. Inversiones financieras a corto plazo.	6.797,30	2.580,55
VI. Periodificaciones a corto plazo.	15,14	15,55
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	68.202,81	39.685,54
TOTAL ACTIVO (A+B)	186.219,61	196.595,91

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	100.020,47	109.486,20
A-1) Fondos propios.	68.217,42	69.533,15
.I. Capital	10.257,00	10.257,00
.II. Prima de emisión.		
.III. Reservas.	11.997,96	11.997,96
.IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).		
.V. Resultado de ejercicios anteriores.	-16.094,44	-21.317,71
.VI. Otras aportaciones de socios.	67.097,07	71.686,75
.VII. Resultado de ejercicio	-5.040,17	-3.090,85
.VIII. (Dividendo a cuenta).		
.IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.		
A.2) Ajustes por cambio de valor.		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	31.803,05	39.953,05
B) PASIVO NO CORRIENTE.	66.438,28	67.537,82
I. Provisiones a largo plazo	5,76	4,06
.Provisión por retribuciones al personal	0,86	2,13
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación	4,90	1,93
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo.	60.011,52	60.062,76
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.		
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a largo plazo.	60.011,52	60.062,76
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido.	6.421,00	7.471,00
V. Periodificaciones a largo plazo.		
VI. Acreedores comerciales no corrientes		
VII. Deuda con características especiales a largo plazo		
C) PASIVO CORRIENTE	19.760,86	19.571,89
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo.	3,19	2,97
.Provisión por retribuciones al personal	0,08	
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación	3,11	2,97
.Otras provisiones		
III. Deudas a corto plazo.	427,40	232,47
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.		
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a corto plazo.	427,40	232,47

GRUPO INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	19.267,37	19.273,55
.Proveedores.	10,96	11,51
.Otros acreedores.	19.256,41	19.262,04
VI. Periodificaciones a corto plazo	62,90	62,90
VII. Deuda con características especiales a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	186.219,61	196.595,91

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.2.4. INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.U.



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.2.4.1. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) OPERACIONES CONTINUADAS	-5.199,92	-3.273,95
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.213,58	1.677,50
2. Variación de existencias de produc. terminados y en curso	1,74	166,10
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	224,75	343,71
4. Aprovisionamientos	-230,37	-1.000,00
a) Consumo de mercaderías		
b) Consumo de materias primas y otras materias cons		
c) Trabajos realizados por otras empresas	-230,37	-1.000,00
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otro		
5. Otros ingresos de explotación	658,50	447,40
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	60,00	62,40
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado	598,50	385,00
6. Gastos de personal	-1.216,32	-1.389,70
a) Sueldos, salarios y asimilados	-927,01	-1.060,02
b) Cargas sociales	-289,31	-329,68
c) Provisiones		
7. Otros gastos de explotación	-472,52	-721,43
a) Servicios exteriores	-352,88	-597,00
b) Tributos	-119,64	-124,43
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones p		
d) Otros gastos de gestión corriente		
8. Amortización de inmovilizado	-45,53	-43,48
a) Amortización del inmovilizado intangible	-4,84	-2,23
b) Amortización del inmovilizado material	-25,18	-25,74
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	-15,51	-15,51
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero	1.800,00	1.800,00
10. Excesos de provisiones		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
a) Deterioros y pérdidas		
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias		
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
13. Otros resultados	-5.000,00	-2.500,00
Gastos excepcionales	-5.000,00	-2.500,00
Ingresos excepcionales		

INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-3.066,17	-1.219,90
14. Ingresos financieros	852,84	1.064,44
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
b) De valores negociables y otros instrumentos fina	852,84	1.064,44
15. Gastos financieros	-102,30	-89,68
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	-95,77	-89,68
b) Por deudas con terceros	-6,53	
c) Por actualización de provisiones		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
17. Diferencias de cambio		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos	-2.919,00	-3.256,90
19. Otros ingresos y gastos de caracter financiero		
A.2) RESULTADO FINANCIERO	-2.168,46	-2.282,14
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-5.234,63	-3.502,04
20. Impuestos sobre beneficios.	34,71	228,09
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS	-5.199,92	-3.273,95
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
21. Resultado del ejercicio precedente de operaciones interr		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	-5.199,92	-3.273,95
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		9.001,19

INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE RECURSOS	
A) RECURSOS PROPIOS	18.248,60
1. RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	-1.939,67
2. PROCEDENTES DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	10.000,00
a) Ingresos procedentes del presupuesto de la Unión Europea	10.000,00
b) Del Estado	
c) De Corporaciones Locales	
3. PROCEDENTES DEL SECTOR PRIVADO	
4. ENAJENACIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	10.188,27
5. ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS	
B) RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	5.589,68
1. SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
2. BIENES Y DERECHOS CEDIDOS	
3. APORTACIONES SOCIOS/PATRONOS	5.589,68
C) ENDEUDAMIENTO PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
TOTAL RECURSOS	23.838,28

INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE DOTACIONES	
A) ADQUISICIÓN DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO PROPIO	
B) ADQUISICIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	52.601,81
1. INMOVILIZADO INTANGIBLE	
a) Desarrollo	
b) Concesiones	
c) Patentes, licencias, marcas y similares	
d) Fondo de comercio	
e) Aplicaciones informáticas	
f) Otro inmovilizado intangible	
2. INMOVILIZADO MATERIAL	950,46
a) Terrenos y construcciones	740,46
b) Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	210,00
c) Inmovilizado en curso y anticipos	
3. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	36.340,00
a) Instrumentos de patrimonio	23.840,00
b) Créditos a empresas	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
e) Otros activos financieros	12.500,00
4. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	15.311,35
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a terceros	15.311,35
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	
C) ACTUACIONES EFECTUADAS POR CUENTA DE ADMINISTRACIONES Y ENTIDADES PÚBLICAS	
1. INVERSIÓN ENCOMENDADA POR LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	
2. DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
D) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
E) CANCELACIÓN DE DEUDAS PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
F) VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	-28.763,53
TOTAL DOTACIONES	23.838,28

INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PRESUPUESTO DE CAPITAL EJERCICIO 2027	52.601,81

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.2.4.2. BALANCE DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	99.474,40	141.896,84
I. Inmovilizado intangible.	15,01	12,78
.Desarrollo		
.Aplicaciones Informáticas	1,38	0,71
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado Intangible	13,63	12,07
II. Inmovilizado material	2.419,33	2.603,59
.Terrenos	1.295,64	1.295,64
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado material	1.123,69	1.307,95
III. Inversiones inmobiliarias.	13.688,59	14.413,54
.Terrenos	12.071,55	12.415,26
.Construcciones	1.617,04	1.998,28
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pl	19.657,76	42.680,86
V. Inversiones financieras a largo plazo.	62.632,11	81.124,47
VI. Activos por impuesto diferido.	1.061,60	1.061,60
VII. Deudores comerciales no corrientes		
B) ACTIVO CORRIENTE	86.169,19	54.262,48
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.		
.Inmovilizado		
Terrenos		
Resto de Inmovilizado		
.Inversiones financieras		
.Existencias y otros activos		
II. Existencias.	5.181,79	5.347,89
.Existencias	5.166,13	5.332,23
.Anticipos	15,66	15,66
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	7.627,43	8.627,43
.Clientes por ventas y prestaciones de servicios		
.Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		
.Otros deudores	7.627,43	8.627,43
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pl		
V. Inversiones financieras a corto plazo.	6.796,69	2.579,88
VI. Periodificaciones a corto plazo.	6,98	6,98
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	66.556,30	37.700,30
TOTAL ACTIVO (A+B)	185.643,59	196.159,32

INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	100.020,47	109.486,20
A-1) Fondos propios.	68.217,42	69.533,15
.I. Capital	10.257,00	10.257,00
.II. Prima de emisión.		
.III. Reservas.	11.997,96	11.997,96
.IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).		
.V. Resultado de ejercicios anteriores.	-15.934,69	-21.134,61
.VI. Otras aportaciones de socios.	67.097,07	71.686,75
.VII. Resultado de ejercicio	-5.199,92	-3.273,95
.VIII. (Dividendo a cuenta).		
.IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.		
A.2) Ajustes por cambio de valor.		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	31.803,05	39.953,05
B) PASIVO NO CORRIENTE.	66.371,42	67.421,42
I. Provisiones a largo plazo		
.Provisión por retribuciones al personal		
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación		
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo.	59.950,42	59.950,42
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.		
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a largo plazo.	59.950,42	59.950,42
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido.	6.421,00	7.471,00
V. Periodificaciones a largo plazo.		
VI. Acreedores comerciales no corrientes		
VII. Deuda con características especiales a largo plazo		
C) PASIVO CORRIENTE	19.251,70	19.251,70
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo.		
.Provisión por retribuciones al personal		
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación		
.Otras provisiones		
III. Deudas a corto plazo.	60,92	60,92
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.		
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a corto plazo.	60,92	60,92

INSTITUTO DE FINANZAS DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	19.127,88	19.127,88
.Proveedores.		
.Otros acreedores.	19.127,88	19.127,88
VI. Periodificaciones a corto plazo	62,90	62,90
VII. Deuda con características especiales a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	185.643,59	196.159,32

**20
27**

PROYECTO DE LEY

**PRESUPUESTOS
GENERALES**

Castilla-La Mancha

**1.2.5. INSTITUTO DE SISTEMAS
FOTOVOLTAICOS DE
CONCENTRACIÓN, S.A.U.**



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.2.5.1. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

INSTITUTO DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS DE CONCENTRACIÓN, S.A.U		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) OPERACIONES CONTINUADAS	159,75	183,10
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.036,33	1.090,11
2. Variación de existencias de produc. terminados y en curso		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
4. Aprovisionamientos	-36,14	-71,01
a) Consumo de mercaderías		
b) Consumo de materias primas y otras materias cons	-36,14	-71,01
c) Trabajos realizados por otras empresas		
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otro		
5. Otros ingresos de explotación	398,81	530,83
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado	398,81	530,83
6. Gastos de personal	-896,93	-986,38
a) Sueldos, salarios y asimilados	-694,35	-741,63
b) Cargas sociales	-204,03	-242,62
c) Provisiones	1,45	-2,13
7. Otros gastos de explotación	-354,52	-335,15
a) Servicios exteriores	-301,38	-287,22
b) Tributos	-53,14	-47,93
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones p		
d) Otros gastos de gestión corriente		
8. Amortización de inmovilizado	-407,68	-472,77
a) Amortización del inmovilizado intangible	-3,42	-5,58
b) Amortización del inmovilizado material	-371,76	-434,69
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	-32,50	-32,50
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero		
10. Excesos de provisiones		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	398,82	399,82
a) Deterioros y pérdidas	398,82	399,82
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material	398,82	399,82
De las inversiones inmobiliarias		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias		
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
13. Otros resultados	-3,07	-0,15
Gastos excepcionales	-4,96	-0,25
Ingresos excepcionales	1,89	0,10

INSTITUTO DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS DE CONCENTRACIÓN, S.A.U		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	135,62	155,30
14. Ingresos financieros	24,13	27,80
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
b) De valores negociables y otros instrumentos fina	24,13	27,80
15. Gastos financieros		
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros		
c) Por actualización de provisiones		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
17. Diferencias de cambio		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos		
19. Otros ingresos y gastos de caracter financiero		
A.2) RESULTADO FINANCIERO	24,13	27,80
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	159,75	183,10
20. Impuestos sobre beneficios.		
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS	159,75	183,10
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
21. Resultado del ejercicio precedente de operaciones interr		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	159,75	183,10
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		1.865,56

INSTITUTO DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS DE CONCENTRACIÓN, S.A.U	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE RECURSOS	
A) RECURSOS PROPIOS	258,18
1. RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	258,18
2. PROCEDENTES DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
a) Ingresos procedentes del presupuesto de la Unión Europea	
b) Del Estado	
c) De Corporaciones Locales	
3. PROCEDENTES DEL SECTOR PRIVADO	
4. ENAJENACIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	
5. ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS	
B) RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	
1. SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
2. BIENES Y DERECHOS CEDIDOS	
3. APORTACIONES SOCIOS/PATRONOS	
C) ENDEUDAMIENTO PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	49,54
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	49,54
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
TOTAL RECURSOS	307,72

INSTITUTO DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS DE CONCENTRACIÓN, S.A.U	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE DOTACIONES	
A) ADQUISICIÓN DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO PROPIO	
B) ADQUISICIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	83,00
1. INMOVILIZADO INTANGIBLE	11,00
a) Desarrollo	
b) Concesiones	
c) Patentes, licencias, marcas y similares	4,00
d) Fondo de comercio	
e) Aplicaciones informáticas	7,00
f) Otro inmovilizado intangible	
2. INMOVILIZADO MATERIAL	72,00
a) Terrenos y construcciones	
b) Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	72,00
c) Inmovilizado en curso y anticipos	
3. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a empresas	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
e) Otros activos financieros	
4. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a terceros	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	
C) ACTUACIONES EFECTUADAS POR CUENTA DE ADMINISTRACIONES Y ENTIDADES PÚBLICAS	
1. INVERSIÓN ENCOMENDADA POR LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	
2. DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
D) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
E) CANCELACIÓN DE DEUDAS PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
F) VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	224,72
TOTAL DOTACIONES	307,72

INSTITUTO DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS DE CONCENTRACIÓN, S.A.U	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PRESUPUESTO DE CAPITAL EJERCICIO 2027	83,00

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.2.5.2. BALANCE DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

INSTITUTO DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS DE CONCENTRACIÓN, S.A.U		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	5.686,44	5.696,49
I. Inmovilizado intangible.	10,93	16,35
.Desarrollo		
.Aplicaciones Informáticas	10,93	12,85
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado Intangible		3,50
II. Inmovilizado material	5.173,86	5.210,99
.Terrenos	297,69	297,69
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado material	4.876,17	4.913,30
III. Inversiones inmobiliarias.	501,65	469,15
.Terrenos	2,95	2,95
.Construcciones	498,70	466,20
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pl		
V. Inversiones financieras a largo plazo.		
VI. Activos por impuesto diferido.		
VII. Deudores comerciales no corrientes		
B) ACTIVO CORRIENTE	2.408,07	2.441,69
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.		
.Inmovilizado		
Terrenos		
Resto de Inmovilizado		
.Inversiones financieras		
.Existencias y otros activos		
II. Existencias.		
.Existencias		
.Anticipos		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	752,79	447,21
.Clientes por ventas y prestaciones de servicios	100,52	100,95
.Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		
.Otros deudores	652,27	346,26
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pl		
V. Inversiones financieras a corto plazo.	0,61	0,67
VI. Periodificaciones a corto plazo.	8,16	8,57
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	1.646,51	1.985,24
TOTAL ACTIVO (A+B)	8.094,51	8.138,18

INSTITUTO DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS DE CONCENTRACIÓN, S.A.U		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	7.518,49	7.701,59
A-1) Fondos propios.	7.518,49	7.701,59
.I. Capital	750,00	750,00
.II. Prima de emisión.		
.III. Reservas.	-15,12	-15,12
.IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).		
.V. Resultado de ejercicios anteriores.	-16.846,33	-16.686,58
.VI. Otras aportaciones de socios.	23.470,19	23.470,19
.VII. Resultado de ejercicio	159,75	183,10
.VIII. (Dividendo a cuenta).		
.IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.		
A.2) Ajustes por cambio de valor.		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.		
B) PASIVO NO CORRIENTE.	66,86	116,40
I. Provisiones a largo plazo	5,76	4,06
.Provisión por retribuciones al personal	0,86	2,13
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación	4,90	1,93
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo.	61,10	112,34
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.		
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a largo plazo.	61,10	112,34
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido.		
V. Periodificaciones a largo plazo.		
VI. Acreedores comerciales no corrientes		
VII. Deuda con características especiales a largo plazo		
C) PASIVO CORRIENTE	509,16	320,19
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo.	3,19	2,97
.Provisión por retribuciones al personal	0,08	
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación	3,11	2,97
.Otras provisiones		
III. Deudas a corto plazo.	366,48	171,55
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.		
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a corto plazo.	366,48	171,55

INSTITUTO DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS DE CONCENTRACIÓN, S.A.U		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	139,49	145,67
.Proveedores.	10,96	11,51
.Otros acreedores.	128,53	134,16
VI. Periodificaciones a corto plazo		
VII. Deuda con características especiales a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	8.094,51	8.138,18

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.3. GESTIÓN AMBIENTAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.3.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN



Castilla-La Mancha

EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN AMBIENTAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

DATOS GENERALES	
Consejería de adscripción	Consejería de Desarrollo Sostenible
Fecha de constitución	19 de junio de 2006
Identificación fiscal	A16249153
Resumen del objeto social	Elaboración, desarrollo, gestión y ejecución de planes, proyectos, infraestructuras, obras y programas relacionados directa o indirectamente con el medio ambiente
Capital social	300.000 euros
Composición accionarial	- Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 93,85% - Resto de entidades 1,65% - Diputación de Albacete 0,33% - Diputación de Ciudad Real 0,33% - Diputación de Cuenca 0,33% - Diputación de Guadalajara 0,33% - Diputación de Toledo 0,33%
Órganos de Gobierno	Junta General de Accionistas y Consejo de Administración
Normativa básica de aplicación	- Ley de Hacienda de Castilla La Mancha. - Ley de Patrimonio de la Comunidad Autónoma y Reglamento de aplicación. - Normativa contable y mercantil.

EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN AMBIENTAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

A) Objetivos y actuaciones a medio y largo plazo

GEACAM realiza proyectos, presta servicios y ofrece asistencia técnica a las diputaciones provinciales de la región, manteniendo su actividad habitual con las distintas consejerías de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha a través de encomiendas, encargos o convenios.

Sus funciones abarcan la prevención y extinción de incendios forestales, la gestión integrada de residuos, el desarrollo territorial y la explotación económica de recursos medioambientales. Asimismo, asume la prestación de aquellos servicios de interés público dentro de la comunidad autónoma que estén orientados a la conservación del entorno natural y al impulso del desarrollo rural.

B) Objetivos para el ejercicio 2027

- Programación, gestión y ejecución de obras y servicios especializados en la detección, prevención y extinción de incendios forestales.
- Prestación de servicios y asistencia técnica a las direcciones generales de las distintas consejerías, en el marco de sus respectivas competencias.

C) Programa de inversiones

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

PROYECTO		PERIODO		LOCALIZACIÓN	ANUALIDAD
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	INICIO	FIN		2027
GEACAM/0000001	TRATAMIENTO PREVENTIVO CONTRA INCENDIOS FORESTALES	2027	2027	VARIOS MUNICIPIOS CASTILLA LA MANCHA	46.891,53
GEACAM/0000002	RESTAURACIÓN FORESTAL LA MIERLA	2027	2027	GUADALAJARA	12.019,52
GEACAM/0000003	RESTAURACIÓN FORESTAL SELAS	2027	2027	GUADALAJARA	680,54
GEACAM/0000004	APLICACIONES INFORMÁTICAS	2027	2027	SERVICIOS CENTRALES	60,00
GEACAM/0000005	INSTALACIONES TECNICAS Y OTRO INM. MATERIAL	2027	2027	SERVICIOS CENTRALES	321,33
				TOTAL	59.972,92

EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN AMBIENTAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

D) Fuentes de financiación procedentes de la Administración regional y sus organismos y entidades públicas

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2027
	IMPORTE
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	58.766,13
2102/521B/42003	1.800,00
2113/713A/42003	1.000,00
2113/713B/42003	600,00
2303/442B/42003	50.948,33
2305/442E/42003	186,06
2305/442F/42003	789,62
2306/772A/42003	397,58
2309/442D/42003	1.784,54
5101/541B/42003	950,00
5101/541H/42003	310,00
SUBVENCIONES CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	20.000,00
2303/442B/72003	20.000,00
SUBVENCIONES DE CAPITAL	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CORRIENTE	18.498,22
1707/432A/21000	400,00
2102/521B/22782	160,00
2102/718A/22706	2.100,00
2103/531A/22706	20,00
2303/442B/22701	10.350,00
2303/442B/22706	480,00
2303/442B/22709	235,13
2304/442B/22706	266,45
2304/442C/22706	2.866,86
2304/442C/22709	1.419,78
2305/442F/22706	200,00
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CAPITAL	62.192,85
1903/322C/62000	132,30
2113/713B/62000	2.387,72
2303/442B/69100	46.891,53
2304/442B/60011	81,24
2304/442B/69000	12.700,06
TOTAL	159.103,24

EMPRESA PÚBLICA DE GESTIÓN AMBIENTAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

E) Medios personales y gastos de personal

	PREVISIÓN 2026	PRESUPUESTO 2027
NÚMERO DE EMPLEADOS (número medio de empleos)	2.548	2.548
GASTOS DE PERSONAL (en euros)	95.884,560	101.302.970

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.3.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

GESTIÓN AMBIENTAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) OPERACIONES CONTINUADAS	-20.238,76	
1. Importe neto de la cifra de negocios	59.939,38	79.551,47
2. Variación de existencias de produc. terminados y en curso		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
4. Aprovisionamientos		
a) Consumo de mercaderías		
b) Consumo de materias primas y otras materias cons		
c) Trabajos realizados por otras empresas		
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otro		
5. Otros ingresos de explotación	48.242,75	58.766,13
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado	48.242,75	58.766,13
6. Gastos de personal	-95.884,56	-101.302,97
a) Sueldos, salarios y asimilados	-69.114,04	-73.098,51
b) Cargas sociales	-26.770,52	-28.204,46
c) Provisiones		
7. Otros gastos de explotación	-32.321,75	-36.721,82
a) Servicios exteriores	-32.298,83	-36.697,82
b) Tributos	-22,92	-24,00
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones p		
d) Otros gastos de gestión corriente		
8. Amortización de inmovilizado	-336,91	-381,32
a) Amortización del inmovilizado intangible	-109,28	-105,64
b) Amortización del inmovilizado material	-227,63	-275,68
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias		
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero		
10. Excesos de provisiones		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
a) Deterioros y pérdidas		
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias		
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
13. Otros resultados	-58,35	-157,09
Gastos excepcionales	-61,54	-157,09
Ingresos excepcionales	3,19	

GESTIÓN AMBIENTAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-20.419,44	-245,60
14. Ingresos financieros	180,68	245,60
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
b) De valores negociables y otros instrumentos fina	180,68	245,60
15. Gastos financieros		
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros		
c) Por actualización de provisiones		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
17. Diferencias de cambio		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos		
19. Otros ingresos y gastos de caracter financiero		
A.2) RESULTADO FINANCIERO	180,68	245,60
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-20.238,76	
20. Impuestos sobre beneficios.		
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS	-20.238,76	
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
21. Resultado del ejercicio precedente de operaciones interr		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	-20.238,76	
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		138.563,20

GESTIÓN AMBIENTAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE RECURSOS	
A) RECURSOS PROPIOS	381,33
1. RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	381,33
2. PROCEDENTES DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
a) Ingresos procedentes del presupuesto de la Unión Europea	
b) Del Estado	
c) De Corporaciones Locales	
3. PROCEDENTES DEL SECTOR PRIVADO	
4. ENAJENACIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	
5. ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS	
B) RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	20.000,00
1. SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
2. BIENES Y DERECHOS CEDIDOS	
3. APORTACIONES SOCIOS/PATRONOS	20.000,00
C) ENDEUDAMIENTO PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
TOTAL RECURSOS	20.381,33

GESTIÓN AMBIENTAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE DOTACIONES	
A) ADQUISICIÓN DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO PROPIO	
B) ADQUISICIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	381,33
1. INMOVILIZADO INTANGIBLE	60,00
a) Desarrollo	
b) Concesiones	
c) Patentes, licencias, marcas y similares	
d) Fondo de comercio	
e) Aplicaciones informáticas	60,00
f) Otro inmovilizado intangible	
2. INMOVILIZADO MATERIAL	321,33
a) Terrenos y construcciones	
b) Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	321,33
c) Inmovilizado en curso y anticipos	
3. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a empresas	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
e) Otros activos financieros	
4. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a terceros	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	
C) ACTUACIONES EFECTUADAS POR CUENTA DE ADMINISTRACIONES Y ENTIDADES PÚBLICAS	
1. INVERSIÓN ENCOMENDADA POR LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	
2. DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
D) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
E) CANCELACIÓN DE DEUDAS PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	20.000,00
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	20.000,00
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
F) VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	
TOTAL DOTACIONES	20.381,33

GESTIÓN AMBIENTAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PRESUPUESTO DE CAPITAL EJERCICIO 2027	20.381,33

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.3.3. BALANCE DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

GESTIÓN AMBIENTAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	2.970,14	2.970,14
I. Inmovilizado intangible.	107,34	61,69
.Desarrollo		
.Aplicaciones Informáticas	17,14	10,49
.Anticipos	81,20	51,20
.Resto del Inmovilizado Intangible	9,00	
II. Inmovilizado material	2.862,80	2.908,45
.Terrenos	386,94	386,94
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado material	2.475,86	2.521,51
III. Inversiones inmobiliarias.		
.Terrenos		
.Construcciones		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pl		
V. Inversiones financieras a largo plazo.		
VI. Activos por impuesto diferido.		
VII. Deudores comerciales no corrientes		
B) ACTIVO CORRIENTE	16.085,52	13.991,78
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.		
.Inmovilizado		
Terrenos		
Resto de Inmovilizado		
.Inversiones financieras		
.Existencias y otros activos		
II. Existencias.		
.Existencias		
.Anticipos		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	10.459,80	8.459,80
.Clientes por ventas y prestaciones de servicios	9.917,53	7.917,53
.Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		
.Otros deudores	542,27	542,27
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pl		
V. Inversiones financieras a corto plazo.	607,46	607,46
VI. Periodificaciones a corto plazo.	649,31	555,57
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	4.368,95	4.368,95
TOTAL ACTIVO (A+B)	19.055,66	16.961,92

GESTIÓN AMBIENTAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	-10.046,77	9.953,24
A-1) Fondos propios.	-10.978,23	9.021,78
.I. Capital	300,00	300,00
.II. Prima de emisión.		
.III. Reservas.	-388,43	-388,43
.IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).		
.V. Resultado de ejercicios anteriores.	-47.715,45	-67.954,20
.VI. Otras aportaciones de socios.	57.064,41	77.064,41
.VII. Resultado de ejercicio	-20.238,76	
.VIII. (Dividendo a cuenta).		
.IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.		
A.2) Ajustes por cambio de valor.		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	931,46	931,46
B) PASIVO NO CORRIENTE.	482,52	472,92
I. Provisiones a largo plazo	444,97	444,97
.Provisión por retribuciones al personal	444,97	444,97
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación		
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo.	35,60	26,00
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.		
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a largo plazo.	35,60	26,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido.	1,95	1,95
V. Periodificaciones a largo plazo.		
VI. Acreedores comerciales no corrientes		
VII. Deuda con características especiales a largo plazo		
C) PASIVO CORRIENTE	28.619,91	6.535,76
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo.		
.Provisión por retribuciones al personal		
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación		
.Otras provisiones		
III. Deudas a corto plazo.	20.176,62	176,62
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.	20.000,00	
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a corto plazo.	176,62	176,62

GESTIÓN AMBIENTAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	8.443,29	6.359,14
.Proveedores.		
.Otros acreedores.	8.443,29	6.359,14
VI. Periodificaciones a corto plazo		
VII. Deuda con características especiales a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	19.055,66	16.961,92

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.4. SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.4.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN



Castilla-La Mancha

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

DATOS GENERALES	
Consejería de adscripción	Consejería de Economía, Empresas y Empleo
Fecha de constitución	20 de julio de 1983
Identificación fiscal	A19015379
Resumen del objeto social	Promover el desarrollo industrial en Castilla-La Mancha mediante, entre otras actividades, la participación en capital de sociedades, el otorgamiento de préstamos y la prestación de servicios.
Capital social	15.647.666,05 euros
Composición accionarial	- Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 90,06% - Resto de entidades 9,94% - Diputación de Ciudad Real 2,48% - Diputación de Cuenca 2,48% - Diputación de Albacete 1,66% - Diputación de Guadalajara 1,66% - Diputación de Toledo 1,66% - Autocartera 0,00%
Órganos de Gobierno	Consejo de Administración
Normativa básica de aplicación	- R.D. Fundacional 3004/1981, de 13 de noviembre. - Decreto 44/2020, de 3 de agosto, de SODICAMAN. - Ley de Sociedades de Capital. - Ley de Hacienda Castilla-La Mancha. - Normativa contable y mercantil.

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

A) Objetivos y actuaciones a medio y largo plazo

SODICAMAN tiene como objeto social promover el desarrollo industrial en Castilla-la Mancha, facilitando la financiación de proyectos de inversión que se ejecuten en la región, tanto mediante la participación en capital como mediante el otorgamiento de préstamos, tanto ordinarios como, preferiblemente, de carácter participativo. También puede otorgar avales de carácter financiero.

Como viene siendo habitual y desde la implantación del Plan Adelante 2016-2019 y Adelante 2020-2023, SODICAMAN, junto con el IFCLM y Aval Castilla-La Mancha, sigue manteniendo su apoyo al nuevo Plan Adelante 2024-2027, ejerciendo su cometido de concesión de financiación y ofreciendo sus productos como ayuda para realizar inversiones en la región, potenciando el crecimiento económico y activando el empleo, especialmente en zonas desfavorecidas.

Este nuevo plan continúa con su esencia de apoyo a ejes estratégicos, dando mayor peso a otros aspectos (desarrollo de talento, digitalización y sostenibilidad).

Con base en lo anterior, y teniendo en cuenta la posible coordinación de la actuación entre SODICAMAN, IFCLM y Aval Castilla-La Mancha, se considerará que el riesgo vivo máximo por empresa, grupo de empresas y/o empresas vinculadas no sobrepasará, tanto aisladamente como en concurrencia con otras ayudas públicas, el coste total de proyecto o porcentaje máximo fijado por la UE.

El apoyo financiero que presta SODICAMAN, además de en forma directa, puede instrumentarse de forma indirecta a través de vehículos intermedios, como fondos de inversión o sociedades de garantía recíproca, tal y como expresamente prevé el Decreto de funcionamiento. Así, como ya viene haciéndolo desde 2014, SODICAMAN constituyó en 2020 un fondo de inversión (FICC) denominado Consolida Adelante CLM, ya que el anterior, INGENIO, ya ha completado su programa de inversiones. Al igual que el anterior fondo, es

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

gestionado por SEPIDES gestión. El porcentaje de SODICAMAN se sitúa en el 40% tras la entrada de otros socios (Banco Santander, Globalcaja y La Caixa). Tal y como se contemplaba en el Fondo, se ha ampliado un año más su fase de inversión, teniendo la posibilidad, con el beneplácito de los socios, de ampliarlo otro año más, es decir, hasta 2027.

Por lo demás, SODICAMAN ha venido ejecutando sendas subvenciones globales en los tres Programas Operativos anteriores con un gasto total de más de 60 millones de euros, cofinanciado por el FEDER en un 70% en los periodos 94-99 y 00-06, y en un 100% en el 07-13, como consecuencia de la inclusión al cierre del periodo del gasto privado en los proyectos cofinanciados, lo que supuso incrementar la tasa inicial del 80%. Dichas subvenciones son de carácter no reintegrable y cuentan por parte de SODICAMAN con el compromiso de reinversión continuada de los retornos producidos, sin límite temporal (revolving), lo que genera un poderoso efecto multiplicador en la consecución de los objetivos previstos.

La inversión para los ejercicios 2027 y 2028 alcanza un total de 46.236 miles de euros, a razón de 25.486 miles euros en 2027 y 20.750 miles euros en 2028, destinándose directamente a operaciones de particiones en capital y préstamos.

SODICAMAN sigue manteniendo vivo el Programa RETO-D para realizar préstamos participativos, del cual prevé invertir 0,375 miles de EUROS en el ejercicio 2028, acabando con esta cifra su dotación de 0,50 miles de euros.

El resto de las inversiones se realizará, bien con fondos propios o con los recursos provenientes de desinversiones de programas anteriores y se respetará el porcentaje de aquéllos, así como los 20 millones de euros aportados por la Junta de Comunidades en concepto de aportación extraordinaria para proyectos de inversión, con lo que la capacidad operativa de SODICAMAN se ha visto reforzada y ampliada, colocando a la Sociedad en una situación financiera óptima para el desempeño de su actividad. A esto se sumará las aportaciones realizadas por el IFCLM destinadas a financiar proyectos bajo las condiciones del Programa STEP.

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

B) Objetivos para el ejercicio 2027

El presupuesto de inversión destinado a la financiación de proyectos empresariales durante el ejercicio asciende a un total de 25.485 miles de euros, que se distribuirán entre diferentes líneas de inversión.

- El primero comprende las aportaciones al Fondo CONSOLIDA ADELANTE CLM FICC, constituido en mayo de 2020, a que se ha hecho referencia. La aportación de 2027 ascenderá a 2.925 miles de euros. Dicho fondo, como ya se ha señalado, será gestionado por SEPIDES Gestión para la financiación de proyectos en la región, tanto a través de préstamos participativos como de participaciones en capital, y no excluye a grandes empresas como destinatarios de este. El objetivo de rentabilidad del Fondo se sitúa en una tasa del 4% al término de 2027.
- El segundo apartado corresponde a participaciones en capital y préstamos, por un importe de 11.461 miles euros.

En función del tipo de proyecto de que se trate, SODICAMAN podrá participar en el capital social como socio, si bien con carácter no mayoritario (hasta el 50%) y temporal (salida pactada antes de los 10 años) en base a pactos de recompra, con presencia, en su caso, en los órganos sociales.

En otros casos, el tipo de financiación podrá consistir en préstamos participativos a largo plazo (en torno a 7 años, máximo 10, que incluyen 2 de carencia) y sin garantías, que se caracterizan por vincular, al menos en parte, la retribución del préstamo a la actividad de la prestataria, establecer límites para la amortización anticipada y, a determinados efectos, formar parte del patrimonio neto de la misma. En este caso, como financiación ajena, SODICAMAN se mantendrá al margen de las vicisitudes propias de la gestión social.

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

- Para el tercer apartado se crea un nuevo capítulo de inversión, originado por el traspaso de fondos por parte del IFCLM a SODICAMAN por un importe global de 42.000 miles euros -mediante acuerdo de financiación firmado entre las partes-, de los cuales 12.600 miles euros serán transferidos en el ejercicio 2026, 10.000 miles euros en el ejercicio 2027, 12.200 miles de euros en ejercicio 2028 y 7.200 miles de euros en ejercicio 2029 y, en todo caso, en función del grado de ejecución del instrumento. Este importe será destinado íntegramente a proyectos que estén en el ámbito del Programa STEP. Para el ejercicio 2027 la cifra de inversión correspondiente a este capítulo se estima en 11.100 miles euros.

La plataforma STEP reforzará y aprovechará los instrumentos existentes de la UE para asignar de forma rápida ayuda financiera a las inversiones empresariales, permitiendo dirigir la financiación hacia sectores tecnológicos cruciales para el liderazgo de la Unión. De esta forma, se busca garantizar la soberanía, seguridad y competitividad de la UE al reducir las dependencias estratégicas, fortalecer la resiliencia y aumentar la productividad. Asimismo, esta movilización de fondos promoverá la igualdad de condiciones y la competencia equitativa en todo el mercado único, fomentando la participación transfronteriza —incluida la de las pymes— y reforzando la cohesión económica, social y territorial entre los Estados miembros. Finalmente, la iniciativa impulsará el acceso inclusivo a empleos atractivos y de calidad mediante la inversión en las capacidades del futuro, adaptando la base económica, industrial y tecnológica de la Unión a las transiciones ecológica y digital.

De acuerdo con lo señalado, resumimos a continuación las principales características de los proyectos a financiar:

1. Proyectos reinversión programas anteriores.

Líneas y actuaciones subvencionables:

- Línea general de capital y/o préstamos para inversiones nuevas en activos materiales e intangibles. Importe de los proyectos, sin límite máximo ni mínimo.
- Preferentemente pymes.

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

- Proyectos generadores de empleo y que contribuyan a potenciar o mantener el tejido empresarial, con especial consideración a los que se ubiquen en zonas ITI o aquellos que merezcan la declaración de proyectos prioritarios.
- Proyectos estratégicos para la economía regional, especialmente los vinculados a zonas afectadas por el despoblamiento y el reto demográfico.
- Iniciativas empresariales vinculadas a la innovación, el medioambiente, las energías renovables, las nuevas tecnologías y la economía circular.
- Proyectos de modernización y digitalización del tejido empresarial.
- Las aportaciones de SODICAMAN pueden ser cofinanciadas por el FEDER.
- Deben respetarse los techos máximos de ayuda establecidos para la región.

2. Programa de inversión STEP.

Objetivos:

- Apoyar el desarrollo o la fabricación de tecnologías fundamentales en toda la Unión, o proteger y reforzar las correspondientes cadenas de suministro en los siguientes sectores:
 - a. Tecnologías digitales, incluidas las que contribuyen a las metas y objetivos del Programa Estratégico de la Década Digital para 2030, los proyectos plurinacionales y la innovación de tecnología profunda.
 - b. Tecnologías limpias y eficientes en el uso de recursos, incluidas las tecnologías de cero emisiones netas.
 - c. Biotecnologías, incluidos los medicamentos que figuran en la lista de la Unión de medicamentos esenciales y sus componentes.
 - d. Tecnologías de defensa y/o cualquier otro sector tecnológico que sea introducido, en el futuro, en el Reglamento UE/ 2024/ 795 por parte de la UE.
- Abordar la escasez de mano de obra y capacidades esenciales para todo tipo de puestos de trabajo de calidad en apoyo de los objetivos establecidos y, en particular, a través del aprendizaje permanente, los proyectos de educación y formación, incluidas las academias europeas para una industria de cero emisiones netas creadas de conformidad con la disposición pertinente del Reglamento sobre

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

la industria de cero emisiones netas, y en estrecha cooperación con los interlocutores sociales y las iniciativas de educación y formación ya existentes.

3. Programa Reto D.

Líneas y actuaciones subvencionables:

- Este programa está dirigido a zonas escasamente pobladas o en riesgo de despoblación. Existe una priorización para proyectos relativos a digitalización, innovación, economía verde y reducción de brecha de género y/o sectores de ecoturismo, comercio de proximidad, cuidado de mayores, agroindustria y HORECA (Reto D+), cuando se cumplan las condiciones requeridas. El resto de los sectores no incluidos en éste, y aunque su carácter no sea preferente, también podrán optar a los mismos (Reto D).

4. Programa Iniciativa CLM Startup

Líneas y actuaciones subvencionables:

- Este Programa toma como base la Ley 28/2022 de fomento del ecosistema de las empresas emergentes, creando un marco normativo específico para aquellas empresas que aporten alguna diferenciación respecto a productos, servicios, tecnología, sistemas de gestión o procesos existentes con alto potencial de crecimiento y creación de empleo.
- Por todo esto, la Consejería de Economía, Empresas y Empleo ha impulsado el Programa Iniciativa CLM Startup, que se canaliza a través de los instrumentos que otorga SODICAMAN y que está dirigido a proyectos de inversión con contenido innovador.

Requisitos comunes:

- Puede tratarse tanto de sociedades de nueva creación como ya existentes.
- Debe acreditarse la viabilidad técnica, económica y financiera del proyecto.
- El proyecto debe ejecutarse en Castilla-La Mancha y no estar finalizado antes de solicitarse la financiación.

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

- Para el Programa de inversión STEP, el proyecto debe tener sello de soberanía o certificado de INNOCAM que autentifique que es proyecto STEP, según las condiciones exigidas para ello.
- Para el Programa Iniciativa CLM Startup, la empresa deberá disponer del certificado de emprendimiento innovador emitido por ENISA.

C) Programa de inversiones

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

PROYECTO		PERIODO		LOCALIZACIÓN	ANUALIDAD
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	INICIO	FIN		2027
SODICAMAN/0000001	PROYECTO FONDO C. ADELANTE (1)	2027	2027	CASTILLA-LA MANCHA	2.925,00
SODICAMAN/0000002	OTROS PROYECTOS (2)	2027	2027	CASTILLA LA MANCHA	11.461,00
SODICAMAN/0000003	PROGRAMA STEP (3)	2027	2027	CASTILLA-LA MANCHA	11.100,00
				TOTAL	25.486,00

(1) Aportación íntegramente de SODICAMAN.

(2) Financiación: Podrá ser objeto de reinversión de PO FEDER 07-13 (cofinanciación SODICAMAN 20%).

(3) Inversión STEP.

Los proyectos de inversión no están identificados y su aprobación por parte del Consejo de Administración de SODICAMAN está necesariamente sujeta al previo análisis de viabilidad técnica, económica y financiera de cada uno de ellos. Por lo demás, la oferta de financiación no está sujeta a requisitos o plazos específicos de convocatoria, sino que tiene un carácter abierto y continuado a lo largo de todo el año.

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

D) Fuentes de financiación procedentes de la Administración regional y sus organismos y entidades públicas

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2027
	IMPORTE
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	
SUBVENCIONES CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	
SUBVENCIONES DE CAPITAL	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CORRIENTE	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CAPITAL	
TOTAL	

E) Medios personales y gastos de personal

	PREVISIÓN 2026	PRESUPUESTO 2027
NÚMERO DE EMPLEADOS (número medio de empleos)	5	6
GASTOS DE PERSONAL (en euros)	343.070	421.950

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.4.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) OPERACIONES CONTINUADAS	293,47	935,58
1. Importe neto de la cifra de negocios	756,11	1.504,14
2. Variación de existencias de produc. terminados y en curso		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
4. Aprovisionamientos		
a) Consumo de mercaderías		
b) Consumo de materias primas y otras materias cons		
c) Trabajos realizados por otras empresas		
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otro		
5. Otros ingresos de explotación	2,93	3,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	2,93	3,00
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado		
6. Gastos de personal	-343,07	-421,95
a) Sueldos, salarios y asimilados	-259,94	-321,51
b) Cargas sociales	-83,13	-100,44
c) Provisiones		
7. Otros gastos de explotación	-254,86	-235,25
a) Servicios exteriores	-249,97	-231,75
b) Tributos	-4,89	-3,50
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones p		
d) Otros gastos de gestión corriente		
8. Amortización de inmovilizado	-13,34	-16,36
a) Amortización del inmovilizado intangible	-2,59	-2,69
b) Amortización del inmovilizado material	-10,75	-13,67
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias		
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero		
10. Excesos de provisiones		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
a) Deterioros y pérdidas		
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias		
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
13. Otros resultados		
Gastos excepcionales		
Ingresos excepcionales		

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	147,77	833,58
14. Ingresos financieros	145,70	102,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
b) De valores negociables y otros instrumentos fina	145,70	102,00
15. Gastos financieros		
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros		
c) Por actualización de provisiones		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
17. Diferencias de cambio		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos		
19. Otros ingresos y gastos de caracter financiero		
A.2) RESULTADO FINANCIERO	145,70	102,00
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	293,47	935,58
20. Impuestos sobre beneficios.		
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS	293,47	935,58
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
21. Resultado del ejercicio precedente de operaciones interr		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	293,47	935,58
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		673,56

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE RECURSOS	
A) RECURSOS PROPIOS	5.751,52
1. RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	951,94
2. PROCEDENTES DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
a) Ingresos procedentes del presupuesto de la Unión Europea	
b) Del Estado	
c) De Corporaciones Locales	
3. PROCEDENTES DEL SECTOR PRIVADO	
4. ENAJENACIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	4.799,58
5. ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS	
B) RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	
1. SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
2. BIENES Y DERECHOS CEDIDOS	
3. APORTACIONES SOCIOS/PATRONOS	
C) ENDEUDAMIENTO PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	10.212,91
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	10.212,91
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
TOTAL RECURSOS	15.964,43

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE DOTACIONES	
A) ADQUISICIÓN DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO PROPIO	
B) ADQUISICIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	25.534,90
1. INMOVILIZADO INTANGIBLE	9,00
a) Desarrollo	9,00
b) Concesiones	
c) Patentes, licencias, marcas y similares	
d) Fondo de comercio	
e) Aplicaciones informáticas	
f) Otro inmovilizado intangible	
2. INMOVILIZADO MATERIAL	40,00
a) Terrenos y construcciones	
b) Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	40,00
c) Inmovilizado en curso y anticipos	
3. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	2.925,00
a) Instrumentos de patrimonio	2.925,00
b) Créditos a empresas	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
e) Otros activos financieros	
4. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	22.560,90
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a terceros	22.560,90
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	
C) ACTUACIONES EFECTUADAS POR CUENTA DE ADMINISTRACIONES Y ENTIDADES PÚBLICAS	
1. INVERSIÓN ENCOMENDADA POR LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	
2. DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
D) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
E) CANCELACIÓN DE DEUDAS PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
F) VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	-9.570,47
TOTAL DOTACIONES	15.964,43

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PRESUPUESTO DE CAPITAL EJERCICIO 2027	25.534,90

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.4.3. BALANCE DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	44.004,92	64.723,88
I. Inmovilizado intangible.	1,94	8,25
.Desarrollo		
.Aplicaciones Informáticas	1,94	8,25
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado Intangible		
II. Inmovilizado material	135,32	161,65
.Terrenos		
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado material	135,32	161,65
III. Inversiones inmobiliarias.		
.Terrenos		
.Construcciones		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pl	2.579,99	5.504,99
V. Inversiones financieras a largo plazo.	41.287,67	59.048,99
VI. Activos por impuesto diferido.		
VII. Deudores comerciales no corrientes		
B) ACTIVO CORRIENTE	20.855,36	11.321,84
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.		
.Inmovilizado		
Terrenos		
Resto de Inmovilizado		
.Inversiones financieras		
.Existencias y otros activos		
II. Existencias.		
.Existencias		
.Anticipos		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	1.302,37	1.297,88
.Clientes por ventas y prestaciones de servicios		
.Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		
.Otros deudores	1.302,37	1.297,88
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pl		
V. Inversiones financieras a corto plazo.	1.706,02	3.413,90
VI. Periodificaciones a corto plazo.	11,50	11,50
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	17.835,47	6.598,56
TOTAL ACTIVO (A+B)	64.860,28	76.045,72

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	47.575,68	48.611,25
A-1) Fondos propios.	31.975,68	32.911,25
.I. Capital	15.647,67	15.647,67
.II. Prima de emisión.		
.III. Reservas.	242,00	271,34
.IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).	-0,10	-0,10
.V. Resultado de ejercicios anteriores.	-4.207,36	-3.943,24
.VI. Otras aportaciones de socios.	20.000,00	20.000,00
.VII. Resultado de ejercicio	293,47	935,58
.VIII. (Dividendo a cuenta).		
.IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.		
A.2) Ajustes por cambio de valor.		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	15.600,00	15.700,00
B) PASIVO NO CORRIENTE.	14.739,06	24.851,97
I. Provisiones a largo plazo		
.Provisión por retribuciones al personal		
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación		
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo.	14.739,06	24.851,97
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.		
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a largo plazo.	14.739,06	24.851,97
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido.		
V. Periodificaciones a largo plazo.		
VI. Acreedores comerciales no corrientes		
VII. Deuda con características especiales a largo plazo		
C) PASIVO CORRIENTE	2.545,54	2.582,50
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo.		
.Provisión por retribuciones al personal		
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación		
.Otras provisiones		
III. Deudas a corto plazo.	6,50	6,50
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.		
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a corto plazo.	6,50	6,50

SOCIEDAD PARA EL DESARROLLO INDUSTRIAL DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	2.539,04	2.576,00
.Proveedores.		
.Otros acreedores.	2.539,04	2.576,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		
VII. Deuda con características especiales a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	64.860,28	76.045,72

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.5. TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.U.



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.5.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN



Castilla-La Mancha

TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE CASTILLA LA MANCHA S.A.U.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

DATOS GENERALES

Consejería de adscripción	Vicepresidencia Segunda
Fecha de constitución	6 de agosto de 2001
Identificación fiscal	A45494994
Resumen del objeto social	La gestión de los servicios de televisión públicos en el ámbito territorial de la Comunidad Autónoma de Castilla-La Mancha.
Capital social	721.214,53 euros
Composición accionarial	Ente Público Radio Televisión Castilla La Mancha 100%
Órganos de Gobierno	- Consejo de Administración - Administrador único - Consejo Asesor
Normativa básica de aplicación	- Ley 2/2000, de 26 de mayo, de creación del Ente Público RTVCM. - Normativa contable y mercantil

A) Objetivos y actuaciones a medio y largo plazo

Reforzar la identidad y la cohesión territorial de Castilla-La Mancha mediante la prestación de un servicio público de comunicación cercano y accesible en radio, televisión e internet, aprovechando el conjunto de plataformas y formatos disponibles. La finalidad es garantizar una oferta informativa plural, rigurosa, objetiva e independiente, junto con contenidos de entretenimiento de calidad y comprometidos con valores que impulsen el progreso económico, social y cultural de la región y refuercen su proyección dentro y fuera de sus fronteras.

TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE CASTILLA LA MANCHA S.A.U.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

Avanzar en la transformación del modelo iniciado con la llegada de la actual dirección, consolidando la evolución digital de Castilla-La Mancha Media sin dejar de asegurar el acceso a sus contenidos a través de los canales convencionales. Para ello, se continuará promoviendo el desarrollo de nuevas formas de comunicación, la presencia activa en redes sociales, plataformas y redes digitales, y una concepción multimedia que trascienda los formatos tradicionales de la radio y la televisión. Esta evolución permitirá adaptarse a los nuevos hábitos de consumo de la ciudadanía, impulsar formatos innovadores propios de la sociedad digital, diversificar y ampliar las audiencias, y fortalecer el posicionamiento de Castilla-La Mancha Media en los nuevos espacios de comunicación social.

B) Objetivos para el ejercicio 2027

- Reforzar la eficiencia en la gestión de los recursos públicos, promoviendo una utilización responsable y sostenible del gasto.
- Garantizar y ampliar la cobertura territorial de los servicios de comunicación, prestando una atención especial al medio rural y a las zonas afectadas por la despoblación, contribuyendo así a la cohesión territorial y al equilibrio entre las distintas comarcas de Castilla-La Mancha.
- Continuar avanzando en la transformación digital iniciada en 2016, fortaleciendo el modelo de comunicación transmedia y potenciando CMMPlay como plataforma estratégica para mejorar la accesibilidad y la prestación del servicio público audiovisual.
- Desarrollar una oferta de contenidos variada y de calidad que combine información rigurosa y contrastada, entretenimiento y divulgación, desde una perspectiva plural, inclusiva y cercana a la ciudadanía.
- Mantener el compromiso con la difusión del deporte femenino y de las disciplinas deportivas con menor presencia mediática, así como con la promoción del mundo taurino como manifestación cultural reconocida como Bien de Interés Cultural en Castilla-La Mancha.

TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE CASTILLA LA MANCHA S.A.U.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

- Seguir impulsando la igualdad efectiva entre mujeres y hombres como principio transversal, tanto en la programación como en las políticas internas del Ente y en las acciones de participación y sensibilización dirigidas a la ciudadanía.
- Favorecer la producción y difusión de contenidos vinculados a la sostenibilidad, la transparencia y el impulso del desarrollo económico y social de Castilla-La Mancha

C) Programa de inversiones

Las cifras de presupuesto de capital se componen de las siguientes acciones de inversión:

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

PROYECTO		PERIODO		LOCALIZACIÓN	ANUALIDAD
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	INICIO	FIN		2027
TVCLM/0000001	ACTUALIZACION INGESTA Y PLAYOUT AVID INFORMATIVOS	2027	2027	SERVICIOS CENTRALES	300,00
TVCLM/0000002	RENOVACIÓN DE ALMACENAMIENTO	2027	2027	SERVICIOS CENTRALES	300,00
TVCLM/0000003	RENOVACIÓN PUESTOS TRABAJO (ENS)	2027	2027	SERVICIOS CENTRALES	200,00
TVCLM/0000004	CAMBIO DE MATRIZ SDI/P	2027	2027	SERVICIOS CENTRALES	150,00
TVCLM/0000005	ACTUALIZACIÓN SISTEMA GRÁFICO	2027	2027	SERVICIOS CENTRALES	250,00
				TOTAL	1.200,00

- El sistema actual de ingesta y playout de Avid soporta toda la operativa diaria de informativos y su renovación es crítica para evitar riesgos de discontinuidad en emisión. La nueva configuración amplía la capacidad a 24 canales de ingesta y 10 de playout, permitiendo absorber el crecimiento de fuentes de contenido (agencias, corresponsalías, redes sociales) sin cuellos de botella. Además, incorpora versiones de software con soporte vigente del fabricante, evitando la obsolescencia tecnológica del equipo actual. Esta inversión es la base sobre la que se apoya el resto de los flujos de producción informativa.
- El almacenamiento compartido es el elemento central donde reside todo el material audiovisual utilizado en la producción diaria, por lo que su fiabilidad condiciona la

TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE CASTILLA LA MANCHA S.A.U.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

continuidad del servicio. La configuración en dos clústeres con doble cabina aporta redundancia física y lógica, minimizando el riesgo de pérdida de contenidos o cortes de emisión ante un fallo de hardware. Asimismo, se incrementa la capacidad y el rendimiento respecto al sistema actual, que empieza a mostrar limitaciones de espacio y de velocidad de acceso. Esta renovación es complementaria a la actualización de ingesta y playout, ya que ambos sistemas comparten la misma infraestructura de almacenamiento.

- Una parte significativa del parque informático de sobremesa ha quedado fuera de los requisitos técnicos exigidos por el Esquema Nacional de Seguridad (ENS), de obligado cumplimiento para las administraciones y entes públicos. La renovación de 200 equipos permite instalar sistemas operativos y configuraciones de seguridad soportadas, reduciendo la exposición a vulnerabilidades y facilitando las auditorías de cumplimiento normativo. Esta actuación no está ligada a un área de producción concreta, sino que afecta de forma transversal a distintos departamentos de la Corporación. Su carácter es principalmente regulatorio, más que de mejora funcional.
- La matriz de control central es el punto donde se enrutan todas las señales de vídeo y audio entre los distintos sistemas de producción y emisión, por lo que constituye un elemento único de fallo para toda la cadena técnica. Su sustitución permite migrar de una arquitectura basada en SDI a una arquitectura híbrida SDI/IP, alineada con la tendencia del sector hacia la producción basada en redes IP. Esta actualización facilita la interconexión con los nuevos sistemas de ingesta, playout y gráficos previstos en este mismo plan de inversión. Retrasar esta renovación incrementaría el riesgo de incompatibilidad con el resto de equipamiento a medida que este se vaya actualizando.
- El sistema gráfico utilizado en informativos y programas da soporte a rótulos, infografías, resultados electorales y demás elementos de identidad visual en antena, por lo que su rendimiento incide directamente en la calidad percibida por la audiencia. La actualización propuesta incorpora capacidades de renderizado en tiempo real y una mejor integración con las fuentes de datos externas, reduciendo el tiempo de preparación de contenidos gráficos en directo. También mejora la compatibilidad con los nuevos formatos de emisión y con dispositivos de mayor

TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE CASTILLA LA MANCHA S.A.U.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

resolución. Se trata de una inversión con impacto directo en la imagen de marca de la cadena.

D) Fuentes de financiación procedentes de la Administración regional y sus organismos y entidades públicas

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2027
	IMPORTE
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN 8101/126C/42007	54.511,23 54.511,23
SUBVENCIONES CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL 8101/126C/72007	1.200,00 1.200,00
SUBVENCIONES DE CAPITAL	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CORRIENTE	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CAPITAL	
TOTAL	55.711,23

E) Medios personales y gastos de personal

	PREVISIÓN 2026	PRESUPUESTO 2027
NÚMERO DE EMPLEADOS (número medio de empleos)	378	378
GASTOS DE PERSONAL (en euros)	22.503.230	23.740.910

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.5.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) OPERACIONES CONTINUADAS	-51.436,13	-54.511,23
1. Importe neto de la cifra de negocios	2.150,44	2.150,44
2. Variación de existencias de produc. terminados y en curso		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
4. Aprovisionamientos	-13.426,01	-14.218,74
a) Consumo de mercaderías		
b) Consumo de materias primas y otras materias cons	-3.772,16	-3.924,89
c) Trabajos realizados por otras empresas	-9.653,85	-10.293,85
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otro		
5. Otros ingresos de explotación	412,77	85,44
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	412,77	85,44
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado		
6. Gastos de personal	-22.503,23	-23.740,91
a) Sueldos, salarios y asimilados	-17.310,18	-18.262,24
b) Cargas sociales	-5.193,05	-5.478,67
c) Provisiones		
7. Otros gastos de explotación	-13.624,99	-14.194,66
a) Servicios exteriores	-13.613,53	-14.184,72
b) Tributos	-11,46	-9,94
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones p		
d) Otros gastos de gestión corriente		
8. Amortización de inmovilizado	-939,60	-1.002,23
a) Amortización del inmovilizado intangible	-150,14	-176,66
b) Amortización del inmovilizado material	-789,46	-825,57
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias		
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero	939,60	1.002,23
10. Excesos de provisiones		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
a) Deterioros y pérdidas		
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias		
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
13. Otros resultados	-11,25	
Gastos excepcionales	-11,25	
Ingresos excepcionales		

TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-47.002,27	-49.918,43
14. Ingresos financieros	51,00	38,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
b) De valores negociables y otros instrumentos fina	51,00	38,00
15. Gastos financieros	-13,00	-38,12
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	-13,00	-38,12
b) Por deudas con terceros		
c) Por actualización de provisiones		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
17. Diferencias de cambio		-2,68
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos	-4.471,86	-4.590,00
19. Otros ingresos y gastos de caracter financiero		
A.2) RESULTADO FINANCIERO	-4.433,86	-4.592,80
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-51.436,13	-54.511,23
20. Impuestos sobre beneficios.		
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS	-51.436,13	-54.511,23
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
21. Resultado del ejercicio precedente de operaciones interr		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	-51.436,13	-54.511,23
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		57.787,34

TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE RECURSOS	
A) RECURSOS PROPIOS	-54.511,23
1. RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	-54.511,23
2. PROCEDENTES DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
a) Ingresos procedentes del presupuesto de la Unión Europea	
b) Del Estado	
c) De Corporaciones Locales	
3. PROCEDENTES DEL SECTOR PRIVADO	
4. ENAJENACIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	
5. ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS	
B) RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	55.711,23
1. SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.200,00
2. BIENES Y DERECHOS CEDIDOS	
3. APORTACIONES SOCIOS/PATRONOS	54.511,23
C) ENDEUDAMIENTO PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	6,00
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	6,00
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
TOTAL RECURSOS	1.206,00

TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE DOTACIONES	
A) ADQUISICIÓN DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO PROPIO	
B) ADQUISICIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	2.031,40
1. INMOVILIZADO INTANGIBLE	250,00
a) Desarrollo	
b) Concesiones	
c) Patentes, licencias, marcas y similares	
d) Fondo de comercio	
e) Aplicaciones informáticas	250,00
f) Otro inmovilizado intangible	
2. INMOVILIZADO MATERIAL	950,00
a) Terrenos y construcciones	
b) Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	950,00
c) Inmovilizado en curso y anticipos	
3. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a empresas	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
e) Otros activos financieros	
4. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	831,40
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a terceros	831,40
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	
C) ACTUACIONES EFECTUADAS POR CUENTA DE ADMINISTRACIONES Y ENTIDADES PÚBLICAS	
1. INVERSIÓN ENCOMENDADA POR LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	
2. DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
D) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
E) CANCELACIÓN DE DEUDAS PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
F) VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	-825,40
TOTAL DOTACIONES	1.206,00

TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PRESUPUESTO DE CAPITAL EJERCICIO 2027	2.031,40

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.5.3. BALANCE DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	14.933,62	15.962,79
I. Inmovilizado intangible.	264,66	338,00
.Desarrollo		
.Aplicaciones Informáticas	263,70	337,35
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado Intangible	0,96	0,65
II. Inmovilizado material	4.480,89	4.605,32
.Terrenos		
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado material	4.480,89	4.605,32
III. Inversiones inmobiliarias.		
.Terrenos		
.Construcciones		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pl		
V. Inversiones financieras a largo plazo.	10.188,07	11.019,47
VI. Activos por impuesto diferido.		
VII. Deudores comerciales no corrientes		
B) ACTIVO CORRIENTE	11.873,78	10.495,11
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.		
.Inmovilizado		
Terrenos		
Resto de Inmovilizado		
.Inversiones financieras		
.Existencias y otros activos		
II. Existencias.	5.479,69	5.368,91
.Existencias	5.399,69	5.288,91
.Anticipos	80,00	80,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	2.446,37	2.558,62
.Clientes por ventas y prestaciones de servicios	550,00	550,00
.Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		
.Otros deudores	1.896,37	2.008,62
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pl		
V. Inversiones financieras a corto plazo.		
VI. Periodificaciones a corto plazo.	9,00	9,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	3.938,72	2.558,58
TOTAL ACTIVO (A+B)	26.807,40	26.457,90

TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	5.085,86	5.234,18
A-1) Fondos propios.	1.287,55	1.287,55
.I. Capital	721,21	721,21
.II. Prima de emisión.		
.III. Reservas.		
.IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).		
.V. Resultado de ejercicios anteriores.	-366,71	
.VI. Otras aportaciones de socios.	52.369,18	55.077,57
.VII. Resultado de ejercicio	-51.436,13	-54.511,23
.VIII. (Dividendo a cuenta).		
.IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.		
A.2) Ajustes por cambio de valor.		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	3.798,31	3.946,63
B) PASIVO NO CORRIENTE.	9.327,52	9.382,97
I. Provisiones a largo plazo		
.Provisión por retribuciones al personal		
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación		
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo.	46,50	46,50
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.		
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a largo plazo.	46,50	46,50
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	8.014,91	8.020,91
IV. Pasivos por impuesto diferido.	1.266,11	1.315,56
V. Periodificaciones a largo plazo.		
VI. Acreedores comerciales no corrientes		
VII. Deuda con características especiales a largo plazo		
C) PASIVO CORRIENTE	12.394,02	11.840,75
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo.	538,17	
.Provisión por retribuciones al personal	300,00	
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación		
.Otras provisiones	238,17	
III. Deudas a corto plazo.	300,00	300,00
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.		
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a corto plazo.	300,00	300,00

TELEVISIÓN AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	3.340,85	3.325,75
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	8.215,00	8.215,00
.Proveedores.	3.200,00	3.200,00
.Otros acreedores.	5.015,00	5.015,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		
VII. Deuda con características especiales a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	26.807,40	26.457,90

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.6. RADIO AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.U.



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.6.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN



Castilla-La Mancha

RADIO AUTONÓMICA DE CASTILLA LA MANCHA S.A.U.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

DATOS GENERALES

Consejería de adscripción	Vicepresidencia Segunda
Fecha de constitución	6 de agosto de 2001
Identificación fiscal	A45494986
Resumen del objeto social	La gestión de los servicios de radio públicos en el ámbito territorial de la Comunidad Autónoma de Castilla-La Mancha.
Capital social	180.303,63 euros
Composición accionarial	Ente Público Radio Televisión Castilla La Mancha 100%
Órganos de Gobierno	- Consejo de Administración - Administrador único - Consejo Asesor
Normativa básica de aplicación	- Ley 2/2000, de 26 de mayo, de creación del Ente Público RTVCM. - Normativa contable y mercantil.

A) Objetivos y actuaciones a medio y largo plazo

Reforzar la identidad y la cohesión territorial de Castilla-La Mancha mediante la prestación de un servicio público de comunicación cercano y accesible en radio, televisión e internet, aprovechando el conjunto de plataformas y formatos disponibles. La finalidad es garantizar una oferta informativa plural, rigurosa, objetiva e independiente, junto con contenidos de entretenimiento de calidad y comprometidos con valores que impulsen el progreso económico, social y cultural de la región y refuercen su proyección dentro y fuera de sus fronteras.

RADIO AUTONÓMICA DE CASTILLA LA MANCHA S.A.U.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

Avanzar en la transformación del modelo iniciado con la llegada de la actual dirección, consolidando la evolución digital de Castilla-La Mancha Media sin dejar de asegurar el acceso a sus contenidos a través de los canales convencionales. Para ello, se continuará promoviendo el desarrollo de nuevas formas de comunicación, la presencia activa en redes sociales y plataformas digitales, y una concepción multimedia que trascienda los formatos tradicionales de radio y televisión. Esta evolución permitirá adaptarse a los nuevos hábitos de consumo de la ciudadanía, impulsar formatos innovadores propios de la sociedad digital, diversificar y ampliar las audiencias y fortalecer el posicionamiento de Castilla-La Mancha Media en los nuevos espacios de comunicación social.

B) Objetivos para el ejercicio 2027

- Reforzar la eficiencia en la gestión de los recursos públicos, promoviendo una utilización responsable y sostenible del gasto.
- Garantizar y ampliar la cobertura territorial de los servicios de comunicación, prestando una atención especial al medio rural y a las zonas afectadas por la despoblación, contribuyendo así a la cohesión territorial y al equilibrio entre las distintas comarcas de Castilla-La Mancha.
- Continuar avanzando en la transformación digital iniciada en 2016, fortaleciendo el modelo de comunicación transmedia y potenciando CMMPlay como plataforma estratégica para mejorar la accesibilidad y la prestación del servicio público audiovisual.
- Mantener el compromiso con la difusión del deporte femenino y de las disciplinas deportivas con menor presencia mediática.
- Seguir impulsando la igualdad efectiva entre mujeres y hombres como principio transversal, tanto en la programación como en las políticas internas y en las acciones de participación y sensibilización dirigidas a la ciudadanía.
- Favorecer la producción y difusión de contenidos vinculados a la sostenibilidad, la transparencia y el impulso del desarrollo económico y social de Castilla-La Mancha.

RADIO AUTONÓMICA DE CASTILLA LA MANCHA S.A.U.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

C) Programa de inversiones

Las cifras de presupuesto de capital se componen de las siguientes acciones de inversión:

IMPORTES EN MILES DE EUROS)					
PROYECTO		PERIODO		LOCALIZACIÓN	ANUALIDAD
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	INICIO	FIN		2027
RCLM/0000001	ACTUALIZACIÓN X-FRAME	2027	2027	SERVICIOS CENTRALES	80,00
TOTAL					80,00

XFrame es la plataforma que sustenta la automatización y emisión de todos los contenidos de radio, encargándose de la gestión de la parrilla, la interconexión de estudios y la emisión desatendida en determinadas franjas horarias. Dado que la versión actual se acerca al fin de su ciclo de vida y soporte técnico, existe un riesgo creciente de sufrir incidencias críticas sin cobertura de mantenimiento. Esta actualización no busca ampliar la capacidad del sistema, sino garantizar la continuidad del servicio, mejorar la estabilidad operativa y asegurar la compatibilidad con futuras funcionalidades digitales y multiplataforma.

RADIO AUTONÓMICA DE CASTILLA LA MANCHA S.A.U.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

D) Fuentes de financiación procedentes de la Administración regional y sus organismos y entidades públicas

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2027
	IIIMPORTE
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	5.678,02
8101/126C/42008	5.678,02
SUBVENCIONES CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	80,00
8101/126C/72008	80,00
SUBVENCIONES DE CAPITAL	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CORRIENTE	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CAPITAL	
TOTAL	5.758,02

E) Medios personales y gastos de personal

	PREVISIÓN 2026	PRESUPUESTO 2027
NÚMERO DE EMPLEADOS (número medio de empleos)	60	60
GASTOS DE PERSONAL (en euros)	3.405.890	3.593.220

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.6.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

RADIO AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) OPERACIONES CONTINUADAS	-5.378,02	-5.678,02
1. Importe neto de la cifra de negocios	259,62	265,00
2. Variación de existencias de produc. terminados y en curso		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
4. Aprovisionamientos	-152,33	-180,00
a) Consumo de mercaderías		
b) Consumo de materias primas y otras materias cons	-12,33	-40,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	-140,00	-140,00
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otro		
5. Otros ingresos de explotación	8,80	6,50
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	8,80	6,50
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado		
6. Gastos de personal	-3.405,89	-3.593,22
a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.619,92	-2.764,02
b) Cargas sociales	-785,97	-829,20
c) Provisiones		
7. Otros gastos de explotación	-1.878,38	-1.936,30
a) Servicios exteriores	-1.877,79	-1.935,08
b) Tributos	-0,59	-1,22
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones p		
d) Otros gastos de gestión corriente		
8. Amortización de inmovilizado	-25,46	-37,01
a) Amortización del inmovilizado intangible	-0,72	-13,36
b) Amortización del inmovilizado material	-24,74	-23,65
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias		
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero	25,46	37,01
10. Excesos de provisiones		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
a) Deterioros y pérdidas		
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias		
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
13. Otros resultados		
Gastos excepcionales		
Ingresos excepcionales		

RADIO AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-5.168,18	-5.438,02
14. Ingresos financieros	11,72	
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
b) De valores negociables y otros instrumentos fina	11,72	
15. Gastos financieros		
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros		
c) Por actualización de provisiones		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
17. Diferencias de cambio		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos	-221,56	-240,00
19. Otros ingresos y gastos de caracter financiero		
A.2) RESULTADO FINANCIERO	-209,84	-240,00
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-5.378,02	-5.678,02
20. Impuestos sobre beneficios.		
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS	-5.378,02	-5.678,02
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
21. Resultado del ejercicio precedente de operaciones interr		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	-5.378,02	-5.678,02
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		5.986,53

RADIO AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE RECURSOS	
A) RECURSOS PROPIOS	-5.678,02
1. RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	-5.678,02
2. PROCEDENTES DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
a) Ingresos procedentes del presupuesto de la Unión Europea	
b) Del Estado	
c) De Corporaciones Locales	
3. PROCEDENTES DEL SECTOR PRIVADO	
4. ENAJENACIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	
5. ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS	
B) RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	5.758,02
1. SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	80,00
2. BIENES Y DERECHOS CEDIDOS	
3. APORTACIONES SOCIOS/PATRONOS	5.678,02
C) ENDEUDAMIENTO PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
TOTAL RECURSOS	80,00

RADIO AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE DOTACIONES	
A) ADQUISICIÓN DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO PROPIO	
B) ADQUISICIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	225,72
1. INMOVILIZADO INTANGIBLE	80,00
a) Desarrollo	
b) Concesiones	
c) Patentes, licencias, marcas y similares	
d) Fondo de comercio	
e) Aplicaciones informáticas	80,00
f) Otro inmovilizado intangible	
2. INMOVILIZADO MATERIAL	
a) Terrenos y construcciones	
b) Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	
c) Inmovilizado en curso y anticipos	
3. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a empresas	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
e) Otros activos financieros	
4. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	145,72
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a terceros	145,72
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	
C) ACTUACIONES EFECTUADAS POR CUENTA DE ADMINISTRACIONES Y ENTIDADES PÚBLICAS	
1. INVERSIÓN ENCOMENDADA POR LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	
2. DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
D) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
E) CANCELACIÓN DE DEUDAS PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
F) VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	-145,72
TOTAL DOTACIONES	80,00

RADIO AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PRESUPUESTO DE CAPITAL EJERCICIO 2027	225,72

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.6.3. BALANCE DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

RADIO AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	455,47	644,18
I. Inmovilizado intangible.	0,16	66,80
.Desarrollo		
.Aplicaciones Informáticas	0,16	66,80
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado Intangible		
II. Inmovilizado material	147,55	123,90
.Terrenos		
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado material	147,55	123,90
III. Inversiones inmobiliarias.		
.Terrenos		
.Construcciones		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pl		
V. Inversiones financieras a largo plazo.	307,76	453,48
VI. Activos por impuesto diferido.		
VII. Deudores comerciales no corrientes		
B) ACTIVO CORRIENTE	1.419,87	1.419,01
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.		
.Inmovilizado		
Terrenos		
Resto de Inmovilizado		
.Inversiones financieras		
.Existencias y otros activos		
II. Existencias.		
.Existencias		
.Anticipos		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	358,87	358,01
.Clientes por ventas y prestaciones de servicios	50,50	50,50
.Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		
.Otros deudores	308,37	307,51
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pl	160,00	160,00
V. Inversiones financieras a corto plazo.		
VI. Periodificaciones a corto plazo.		
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	901,00	901,00
TOTAL ACTIVO (A+B)	1.875,34	2.063,19

RADIO AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	937,31	969,54
A-1) Fondos propios.	823,40	823,39
.I. Capital	180,30	180,30
.II. Prima de emisión.		
.III. Reservas.		
.IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).		
.V. Resultado de ejercicios anteriores.		
.VI. Otras aportaciones de socios.	6.021,12	6.321,11
.VII. Resultado de ejercicio	-5.378,02	-5.678,02
.VIII. (Dividendo a cuenta).		
.IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.		
A.2) Ajustes por cambio de valor.		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	113,91	146,15
B) PASIVO NO CORRIENTE.	37,97	48,71
I. Provisiones a largo plazo		
.Provisión por retribuciones al personal		
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación		
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo.		
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.		
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a largo plazo.		
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido.	37,97	48,71
V. Periodificaciones a largo plazo.		
VI. Acreedores comerciales no corrientes		
VII. Deuda con características especiales a largo plazo		
C) PASIVO CORRIENTE	900,06	1.044,94
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo.		
.Provisión por retribuciones al personal		
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación		
.Otras provisiones		
III. Deudas a corto plazo.	1,00	1,00
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.		
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a corto plazo.	1,00	1,00

RADIO AUTONÓMICA DE CASTILLA-LA MANCHA S.A.U.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	376,99	515,86
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	522,07	528,08
.Proveedores.	30,00	30,00
.Otros acreedores.	492,07	498,08
VI. Periodificaciones a corto plazo		
VII. Deuda con características especiales a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	1.875,34	2.063,19

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.7. EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA-LA MANCHA



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.7.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN



Castilla-La Mancha

EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

DATOS GENERALES	
Consejería de adscripción	Consejería de Economía, Empresas y Empleo.
Fecha de constitución	28 de marzo de 2022
Identificación fiscal	A09977083
Resumen del objeto social	- La promoción turística regional - La promoción de la artesanía regional - La gestión de cualesquiera centros, espacios, recintos, dependencias, que le fuera encomendada temporal o indefinidamente, o cuyo uso le fuera cedido por la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha para el cumplimiento de sus fines.
Capital social	100.000 euros
Composición accionarial	Junta de Comunidades de Castilla- La Mancha 100%
Órganos de Gobierno	Junta General de Accionistas y Consejo de Administración
Normativa básica de aplicación	- Ley de Hacienda de Castilla La Mancha. - Ley de Patrimonio de la Comunidad Autónoma y Reglamento de aplicación. - Normativa contable y mercantil - Decreto 17/2022 de 22 de marzo, por el que se autoriza la constitución de la sociedad Empresa Pública de Promoción del Turismo y la Artesanía de Castilla-La Mancha.

A) Objetivos y actuaciones a medio y largo plazo

Participar de forma activa en la implementación de la política turística y en la promoción y desarrollo de la artesanía del destino, asegurando la ejecución de las

EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

actuaciones y directrices establecidas en el instrumento de planificación estratégica regional en materia de turismo vigente en cada momento.

Los objetivos estratégicos de la entidad son:

- Participar en la formulación, documentación y validación del plan estratégico del destino. Esto implica también la participación en su modificación o actualización, conforme lo exijan los distintos escenarios.
- Actuar como organización de referencia en materia de conocimientos e información sobre turismo y artesanía regionales, no solo recopilando y elaborando la información, y los datos y las estadísticas más recientes disponibles sobre el destino, sino también, realizando los estudios pertinentes y análisis de datos para su publicación y comunicación de forma que contribuyan a la adopción de las decisiones idóneas por parte de las organizaciones turísticas públicas y privadas de Castilla-La Mancha, así como, aquellas vinculadas a la artesanía.
- Promover y fortalecer alianzas con los diferentes agentes involucrados en el desarrollo turístico y artesano regional en beneficio de la competitividad del destino. La entidad participa en iniciativas de colaboración con proveedores exteriores al objeto de mejorar la cadena de valor del turismo y la artesanía, y crear alianzas eficaces con el sector privado. También colabora en iniciativas de alianza público-privada y con las diferentes administraciones públicas implicadas.
- Promover la cultura turística y artesana en el destino y su ecosistema. En cumplimiento de su mandato, la empresa implica a las diferentes entidades, organismos y empresas regionales para llevar a cabo acciones conjuntas con el ecosistema turístico y artesano, con el objeto de concienciar sobre los beneficios y las repercusiones del turismo y la artesanía en el territorio de Castilla-La Mancha.
- Desarrollar actividades relacionadas con la promoción y fomento de los distintos productos y servicios turísticos de Castilla-La Mancha y la potenciación de su oferta turística.

EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

- Promocionar Castilla-La Mancha como lugar de rodaje y apoyar a las empresas y profesionales de la industria audiovisual en la logística de sus producciones.
- Fomentar la recuperación y conservación de los oficios artesanos.
- Celebrar en materia de artesanía, encuentros, ferias, muestras y participación en eventos nacionales e internacionales.
- Diseñar proyectos y acciones de promoción, y establecer estrategias de comercialización para los productos relacionados con los sectores artesanos y la marca artesanía de Castilla-La Mancha.
- Gestionar centros, espacios, recintos, dependencias, cuya gestión le fuera encomendada temporal o indefinidamente, o cuyo uso le fuera cedido por la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha, incluida la contratación y ejecución de las obras, instalaciones, servicios y suministros para los mismos.

B) Objetivos para el ejercicio 2027

Con el propósito de dar cumplimiento a los objetivos generales de la entidad, durante el ejercicio 2027 se mantendrán y consolidarán las líneas de actuación orientadas a la promoción del turismo y de la artesanía, incorporando nuevas iniciativas que refuercen la proyección y competitividad de Castilla-La Mancha.

En el ámbito de sus competencias, se procederá a la ejecución del Plan Estratégico de Turismo de Castilla-La Mancha 2024-2030 y del nuevo Plan Estratégico de Gastronomía 2025-2030.

- Turismo.
Se elaborará un Plan de Marketing de la Red de Parques Arqueológicos de Castilla-La Mancha, con el objetivo de poner en valor las inversiones realizadas con fondos Next Generation y reforzar la visibilidad de estos recursos patrimoniales como elementos clave del turismo cultural de la región.

EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

Asimismo, se continuará impulsando la proyección de Castilla-La Mancha como destino de rodajes cinematográficos y audiovisuales, mediante la labor de la Film Commission y la coordinación con la Dirección General de Turismo, Comercio y Artesanía en el desarrollo del Hub Audiovisual de Castilla-La Mancha.

– Artesanía.

En materia de artesanía, se garantizará la presencia de la región en las principales ferias nacionales e internacionales, así como en los encuentros de referencia en diseño y arte vinculados a la artesanía regional. En 2027 se acercará el diseño y el arte contemporáneo a Castilla-La Mancha mediante una exposición itinerante, y se celebrará la II edición del Congreso Internacional de Artesanía, consolidando la región como referente en este ámbito. Se seguirá impulsando la incorporación de la artesanía al sector de la moda, reforzando su difusión en las principales pasarelas de diseño regionales, nacionales e internacionales.

– Espacios y gestión cultural.

Se continuará gestionando la Mezquita de Tornerías como espacio polivalente en su triple vertiente: oficina de turismo de Castilla-La Mancha, monumento visitable y Centro Regional de Artesanía. Se desarrollarán talleres, se gestionará el espacio coworking para artesanos, se facilitará el alquiler de espacios para eventos, se impulsará la venta de artesanía y merchandising del monumento, y se organizarán exposiciones temporales y actividades culturales vinculadas a la artesanía.

– Eventos y promoción territorial.

Se promoverá la organización de eventos en la región, junto con otras actuaciones que contribuyan al fortalecimiento de la imagen turística y artesana de Castilla-La Mancha y a la mejora de su competitividad.

– Patrocinios deportivos.

Finalmente, se continuará con el programa de patrocinios deportivos, mediante el cual los clubes de la región promocionan la marca turística de Castilla-La Mancha en sus desplazamientos y competiciones.

EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

A continuación, de manera más pormenorizada se relacionan las líneas de actuación más destacadas:

- En el área de promoción turística:
 - Participación en ferias y eventos relacionados con el turismo tanto ejecutados directamente como en colaboración con Turespaña.
 - Participación en misiones comerciales en el ámbito turístico en colaboración con Turespaña.
 - Diseño y ejecución de campañas de promoción y comercialización del turismo regional.
 - Promoción y fortalecimiento de las alianzas con los diferentes agentes involucrados en el desarrollo turístico regional, en beneficio de la competitividad de la región.
 - Promoción de la cultura turística en el destino y su ecosistema, implicando a las diferentes entidades, organismos y empresas regionales para llevar a cabo acciones conjuntas.
 - Edición de folletos, libros y material audiovisual.
 - Configuración de sistemas de información adecuados a las nuevas necesidades del sector turístico, incluidos los sistemas de difusión.
 - Aplicación de nuevas tecnologías a la comercialización turística.
 - Programación y promoción de productos turísticos innovadores.
 - Gestión de la oficina de promoción turística de Castilla-La Mancha en Madrid y de la oficina de información turística de Toledo.
 - Gestión de las redes sociales de turismo y de artesanía de Castilla-La Mancha.
 - Gestión comercial y promoción de la Red de Hospederías de Castilla-La Mancha.
 - Consolidación de la marca Raíz Culinaria.
 - Fomento del club de producto de Rutas del Vino.
 - Promoción de Castilla-La Mancha como lugar de rodaje y el apoyo a las empresas y profesionales de la industria audiovisual en la logística de sus producciones.

**EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA-
LA MANCHA, S.A.**

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

- Patrocinio de eventos en los sectores del turismo, artesanía, gastronomía, sector audiovisual y sector de la moda artesana.
 - Fomento de la formación y el conocimiento del sector turístico, en relación con la promoción y comercialización turística.
 - Venta de merchandising.
- En el área de artesanía:
- Formación técnica cualificada en la recuperación y conservación de los oficios artesanos.
 - Documentación, investigación y conservación de los oficios artesanos.
 - Celebración de encuentros, ferias, muestras y participación en eventos nacionales e internacionales.
 - Diseño de proyectos y acciones de promoción, y de estrategias de comercialización para los productos relacionados con los sectores artesanos y la marca artesanía de Castilla-La-Mancha.
 - Desarrollo y gestión de iniciativas de agrupación de empresas, centrales de compras, producción de productos intermedios, logística y distribución.
 - Proyección de las anteriores actuaciones en el ámbito nacional e internacional y, particularmente, las orientadas hacia el fomento de la exportación.
 - Puesta en marcha de programas de intercambio y generación de sinergias del sector artesano con profesionales del diseño.
 - Fomento del sector artesano para su transformación digital y adquisición de competencias tecnológicas.
 - Gestión de la Mezquita de Tornerías como monumento visitable y Centro regional de la artesanía de CLM.
 - Venta de piezas artesanas y merchandising.

EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANIA DE CASTILLA-LA MANCHA, S.A.

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

C) Programa de inversiones

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

PROYECTO		PERIODO		LOCALIZACIÓN	ANUALIDAD
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	INICIO	FIN		2027
ETURIA/0000001	EQUIPOS INFORMATICOS Y MOBILIARIO	2027	2028	SERVICIOS CENTRALES	20,00
TOTAL					20,00

D) Fuentes de financiación procedentes de la Administración regional y sus organismos y entidades pública

(MPORTES EN MILES DE EUROS)

DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2027
	IMPORTE
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	8.000,30
1912/751C/42001	6.950,30
1912/751D/42001	1.050,00
SUBVENCIONES CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	
SUBVENCIONES DE CAPITAL	20,00
1912/751C/72001	20,00
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CORRIENTE	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CAPITAL	
TOTAL	8.020,30

E) Medios personales y gastos de personal

	PREVISIÓN 2026	PRESUPUESTO 2027
NÚMERO DE EMPLEADOS (número medio de empleos)	23	24
GASTOS DE PERSONAL (en euros)	1.337.360	1.444.850

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.7.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA - LA MANCHA, S.A		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Importe neto de la cifra de negocios	81,65	83,00
2. Variación de existencias de produc. terminados y en curso		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
4. Aprovisionamientos	-148,34	-152,78
a) Consumo de mercaderías		
b) Consumo de materias primas y otras materias cons		
c) Trabajos realizados por otras empresas	-148,34	-152,78
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otro		
5. Otros ingresos de explotación	9.389,57	8.530,30
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado	9.389,57	8.530,30
6. Gastos de personal	-1.337,36	-1.444,85
a) Sueldos, salarios y asimilados	-976,04	-1.049,98
b) Cargas sociales	-361,32	-394,87
c) Provisiones		
7. Otros gastos de explotación	-7.940,82	-6.958,93
a) Servicios exteriores	-7.940,82	-6.958,93
b) Tributos		
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones p		
d) Otros gastos de gestión corriente		
8. Amortización de inmovilizado	-106,90	-102,67
a) Amortización del inmovilizado intangible	-16,00	-13,28
b) Amortización del inmovilizado material	-90,90	-89,39
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias		
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero	65,20	49,43
10. Excesos de provisiones		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
a) Deterioros y pérdidas		
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
Del inmovilizado intangible		
Del inmovilizado material		
De las inversiones inmobiliarias		
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
13. Otros resultados		

EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA - LA MANCHA, S.A		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
Gastos excepcionales		
Ingresos excepcionales		
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	3,00	3,50
14. Ingresos financieros		
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
b) De valores negociables y otros instrumentos fina		
15. Gastos financieros	-3,00	-3,50
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros	-3,00	-3,50
c) Por actualización de provisiones		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
17. Diferencias de cambio		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos		
19. Otros ingresos y gastos de caracter financiero		
A.2) RESULTADO FINANCIERO	-3,00	-3,50
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		
20. Impuestos sobre beneficios.		
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINUADAS		
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
21. Resultado del ejercicio precedente de operaciones interr		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		8.662,73

EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA - LA MANCHA, S.A	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE RECURSOS	
A) RECURSOS PROPIOS	53,24
1. RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	53,24
2. PROCEDENTES DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
a) Ingresos procedentes del presupuesto de la Unión Europea	
b) Del Estado	
c) De Corporaciones Locales	
3. PROCEDENTES DEL SECTOR PRIVADO	
4. ENAJENACIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	
5. ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS	
B) RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	20,00
1. SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20,00
2. BIENES Y DERECHOS CEDIDOS	
3. APORTACIONES SOCIOS/PATRONOS	
C) ENDEUDAMIENTO PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
TOTAL RECURSOS	73,24

EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA - LA MANCHA, S.A	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE DOTACIONES	
A) ADQUISICIÓN DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO PROPIO	
B) ADQUISICIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	20,00
1. INMOVILIZADO INTANGIBLE	
a) Desarrollo	
b) Concesiones	
c) Patentes, licencias, marcas y similares	
d) Fondo de comercio	
e) Aplicaciones informáticas	
f) Otro inmovilizado intangible	
2. INMOVILIZADO MATERIAL	20,00
a) Terrenos y construcciones	
b) Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	20,00
c) Inmovilizado en curso y anticipos	
3. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a empresas	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
e) Otros activos financieros	
4. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a terceros	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	
C) ACTUACIONES EFECTUADAS POR CUENTA DE ADMINISTRACIONES Y ENTIDADES PÚBLICAS	
1. INVERSIÓN ENCOMENDADA POR LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	
2. DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
D) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
E) CANCELACIÓN DE DEUDAS PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	16,48
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	16,48
F) VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	36,76
TOTAL DOTACIONES	73,24

EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA - LA MANCHA, S.A	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PRESUPUESTO DE CAPITAL EJERCICIO 2027	36,48

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

1.7.3. BALANCE DE LA EMPRESA



Castilla-La Mancha

EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA - LA MANCHA, S.A		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	396,35	313,68
I. Inmovilizado intangible.	38,72	25,44
.Desarrollo		
.Aplicaciones Informáticas	34,67	22,96
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado Intangible	4,05	2,48
II. Inmovilizado material	357,63	288,24
.Terrenos		
.Anticipos		
.Resto del Inmovilizado material	357,63	288,24
III. Inversiones inmobiliarias.		
.Terrenos		
.Construcciones		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pl		
V. Inversiones financieras a largo plazo.		
VI. Activos por impuesto diferido.		
VII. Deudores comerciales no corrientes		
B) ACTIVO CORRIENTE	295,73	242,81
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.		
.Inmovilizado		
Terrenos		
Resto de Inmovilizado		
.Inversiones financieras		
.Existencias y otros activos		
II. Existencias.	101,80	103,38
.Existencias	101,80	103,38
.Anticipos		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	193,93	139,43
.Clientes por ventas y prestaciones de servicios		
.Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		
.Otros deudores	193,93	139,43
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pl		
V. Inversiones financieras a corto plazo.		
VI. Periodificaciones a corto plazo.		
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		
TOTAL ACTIVO (A+B)	692,08	556,49

EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA - LA MANCHA, S.A		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	525,01	490,58
A-1) Fondos propios.	292,84	292,84
.I. Capital	100,00	100,00
.II. Prima de emisión.		
.III. Reservas.	192,84	192,84
.IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).		
.V. Resultado de ejercicios anteriores.		
.VI. Otras aportaciones de socios.		
.VII. Resultado de ejercicio		
.VIII. (Dividendo a cuenta).		
.IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.		
A.2) Ajustes por cambio de valor.		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	232,17	197,74
B) PASIVO NO CORRIENTE.	77,39	65,91
I. Provisiones a largo plazo		
.Provisión por retribuciones al personal		
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación		
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo.		
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.		
.Acreedores por arrendamiento financiero.		
.Otras deudas a largo plazo.		
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido.	77,39	65,91
V. Periodificaciones a largo plazo.		
VI. Acreedores comerciales no corrientes		
VII. Deuda con características especiales a largo plazo		
C) PASIVO CORRIENTE	89,68	
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo.		
.Provisión por retribuciones al personal		
.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación		
.Otras provisiones		
III. Deudas a corto plazo.		
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito.		
.Acreedores por arrendamiento financiero.		

EMPRESA PÚBLICA DE PROMOCIÓN DEL TURISMO Y LA ARTESANÍA DE CASTILLA - LA MANCHA, S.A		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
.Otras deudas a corto plazo.		
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	89,68	
.Proveedores.		
.Otros acreedores.	89,68	
VI. Periodificaciones a corto plazo		
VII. Deuda con características especiales a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	692,08	556,49

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2. FUNDACIONES PÚBLICAS REGIONALES



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.1. FUNDACIÓN DEL HOSPITAL NACIONAL DE PARAPLÉJICOS PARA LA INVESTIGACIÓN Y LA INTEGRACIÓN



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.1.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN



Castilla-La Mancha

FUNDACIÓN HOSPITAL NACIONAL DE PARAPLÉJICOS PARA LA INVESTIGACIÓN Y LA INTEGRACIÓN (FUHNPAIIN)

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

DATOS GENERALES	
Consejería de adscripción	Consejería de Sanidad de Castilla-La Mancha
Fecha de constitución	11 de febrero de 2004
Identificación fiscal	G45568441
Resumen de los fines fundacionales	- El objeto de la Fundación del Hospital de Paraplégicos de Toledo para la Investigación y la Integración es la gestión de medios y recursos al servicio de la ejecución de programas y proyectos de investigación clínica, básica o aplicada, el desarrollo tecnológico e innovación en el campo de la Biomedicina y las Ciencias de la Salud, para contribuir a la promoción y protección de la salud de la población y al progreso y mejora del Sistema Nacional de Salud, así como la realización de cualesquiera otras actividades que puedan coadyuvar a la consecución de los fines fundacionales. - La Fundación tiene igualmente como objetivo prioritario la consecución de una mejor calidad de vida de sus beneficiarios, mediante la realización de programas que busquen la integración social, educativa, laboral y familiar, así como de otras actuaciones dirigidas a la consecución de este objetivo. - La Fundación realiza la gestión del Instituto de Investigación Sanitaria de Castilla-La Mancha (IDISCAM), dando soporte a su actividad científica, de gestión, desarrollo tecnológico e innovación. - Todas las actividades que constituyen el objeto fundacional se desarrollarán con sujeción a los criterios de planificación y coordinación, y a las directrices de carácter general emanadas de la Consejería de Sanidad de la Junta de Comunidades de Castilla la Mancha en el ámbito de sus competencias.
Dotación fundacional o fondo social	65.050 euros Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 100,00%

FUNDACIÓN HOSPITAL NACIONAL DE PARAPLÉJICOS PARA LA INVESTIGACIÓN Y LA INTEGRACIÓN (FUHNPAIIN)

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

Componentes de su patronato	- Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 3 - Presidencia - 2 vocales - Resto de instituciones o entidades 5 - Vicepresidencia: director-gerente del SESCOAM - Vocales: - 3 vocales designados por el SESCOAM - 1 vocal designado por la UCLM
Órganos de Gobierno	Patronato, Comisión delegada y Dirección
Normativa básica de aplicación	- Ley de Fundaciones, y normas y disposiciones de desarrollo. - Ley del Régimen Fiscal de la Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo. - Plan General de Contabilidad de las Entidades sin Fines Lucrativos.

A) Objetivos y actuaciones a medio y largo plazo

A medio y largo plazo, la Fundación orientará su actividad a garantizar una gestión eficiente y sostenible de la investigación, el desarrollo tecnológico y la innovación, así como a reforzar su papel como órgano gestor del Instituto de Investigación Sanitaria de Castilla-La Mancha (IDISCAM). En este marco, se establecen los siguientes objetivos y líneas de actuación:

- Garantizar la sostenibilidad económica y financiera de la actividad investigadora, mediante la captación y diversificación de fuentes de financiación, el impulso de la participación en convocatorias competitivas nacionales e internacionales y la colaboración con entidades públicas y privadas.
- Consolidar un entorno favorable para el desarrollo de actividades de I+D+i biomédica, mediante procedimientos de gestión ágiles, eficientes y orientados a las necesidades de los investigadores, favoreciendo tanto la investigación pública como la colaboración con el ámbito empresarial.

FUNDACIÓN HOSPITAL NACIONAL DE PARAPLÉJICOS PARA LA INVESTIGACIÓN Y LA INTEGRACIÓN (FUHNPAIIN)

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

- Mejorar de forma continua los procesos internos de gestión, reforzando la calidad, la planificación, la coordinación entre áreas, la digitalización y la evaluación de los procedimientos y resultados.
- Potenciar la investigación y la innovación en ámbitos estratégicos, prestando especial atención a áreas como la atención primaria y la enfermería, y favoreciendo una mayor participación de sus profesionales en actividades de investigación.
- Impulsar el desarrollo y relevo generacional del personal investigador, mediante el apoyo a investigadores y grupos emergentes, el desarrollo de la carrera investigadora y la implantación de medidas dirigidas a la captación, retención y atracción de talento.
- Promover la formación y el desarrollo profesional, facilitando la adquisición y actualización de competencias del personal investigador, técnico y de gestión, y fomentando una cultura de mejora continua.
- Reforzar la transferencia de conocimiento y la innovación, favoreciendo la valorización de los resultados de investigación, su protección cuando proceda, y su transferencia al sistema sanitario, al tejido productivo y a la sociedad.
- Incrementar el impacto de la actividad investigadora en la sociedad y en el sistema sanitario, orientando la investigación y la innovación hacia las necesidades de salud de la población, y favoreciendo que sus resultados contribuyan a mejorar la práctica asistencial y la calidad de vida de los pacientes.

B) Objetivos para el ejercicio 2027

La Fundación Hospital Nacional de Paraplégicos para la Investigación y la Integración (FHNP) desarrolla la gestión económica, administrativa y de los recursos necesarios para el funcionamiento del Instituto de Investigación Sanitaria de Castilla-La Mancha (IDISCAM), dando soporte a su actividad investigadora, de innovación y de transferencia de conocimiento. En este contexto, durante el ejercicio 2027 la Fundación orientará sus recursos y actuaciones a los siguientes objetivos:

FUNDACIÓN HOSPITAL NACIONAL DE PARAPLÉJICOS PARA LA INVESTIGACIÓN Y LA INTEGRACIÓN (FUHNPAIIN)

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

- Consolidar la capacidad de gestión de la Fundación como órgano gestor de IDISCAM, garantizando los recursos humanos, económicos y organizativos necesarios para dar soporte a la actividad del Instituto y al crecimiento progresivo del volumen de investigación gestionada.
- Garantizar la sostenibilidad económica y financiera de la Fundación y de la actividad de IDISCAM, mediante una adecuada planificación presupuestaria, la consolidación y diversificación de las fuentes de financiación y el control y seguimiento de los gastos.
- Incrementar la captación y gestión de financiación externa, tanto pública como privada, promoviendo la participación de los investigadores de IDISCAM en convocatorias regionales, nacionales, europeas e internacionales, y aumentando el número y volumen económico de los proyectos de investigación e innovación gestionados.
- Avanzar en la consolidación de IDISCAM como estructura regional de investigación sanitaria, desarrollando las actuaciones previstas en el Plan Estratégico 2026-2030 y las necesarias para avanzar en su proceso de acreditación como Instituto de Investigación Sanitaria.
- Gestionar los programas intramurales de apoyo a la investigación de IDISCAM, garantizando su adecuada planificación, tramitación, evaluación, seguimiento y gestión económica.
- Consolidar la gestión de la innovación y la transferencia de conocimiento, favoreciendo la valorización y transferencia de los resultados de investigación y la colaboración con otros agentes del sistema de I+D+i.
- Impulsar la captación, formación y desarrollo del personal investigador y técnico, mediante la gestión de convocatorias de incorporación de personal, actuaciones de apoyo al relevo generacional y medidas destinadas a la atracción y retención de talento.
- Continuar con el desarrollo de la estrategia HRS4R y la política OTM-R, avanzando en la renovación del reconocimiento HR Excellence in Research y en la implantación de medidas dirigidas a mejorar los procesos de selección, contratación, formación y desarrollo profesional.
- Mejorar la calidad, eficiencia y capacidad de los procesos de gestión, mediante la revisión y normalización de procedimientos, la digitalización, el seguimiento de

FUNDACIÓN HOSPITAL NACIONAL DE PARAPLÉJICOS PARA LA INVESTIGACIÓN Y LA INTEGRACIÓN (FUHNPAIIN)

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

indicadores y la adaptación progresiva de la estructura de gestión de la Fundación a las necesidades derivadas del crecimiento de IDISCAM.

C) Programa de inversiones

No se esperan inversiones significativas en 2027.

D) Fuentes de financiación procedentes de la Administración regional y sus organismos y entidades públicas

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2027
	IMPORTE
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	1.650,00
2606/541E/42312	800,00
6103/412D/42312	850,00
SUBVENCIONES CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	
SUBVENCIONES DE CAPITAL	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CORRIENTE	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CAPITAL	
TOTAL	1.650,00

E) Medios personales y gastos de personal

	PREVISIÓN 2026	PRESUPUESTO 2027
NÚMERO DE EMPLEADOS (número medio de empleos)	96	101
GASTOS DE PERSONAL (en euros)	3.841.280	4.483.200

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.1.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN



Castilla-La Mancha

FUNDACIÓN DEL HOSPITAL NACIONAL DE PARAPLÉJICOS PARA LA INVESTIGACIÓN Y LA INTEGRACIÓN		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	374,30	38,95
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	6.439,39	6.560,52
a) Cuotas de asociados y afiliados, y aportaciones		
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colab.		
c) Subvenciones, donaciones y legados de explotación	6.462,97	6.560,52
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	-23,58	
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la activ. mercantil		
3. Ayudas monetarias y otras	-54,12	
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
d) Reintegro de ayudas y asignaciones	-54,12	
4. Variación de existencias de produc. terminados y en curso		
5. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
6. Aprovisionamientos		
7. Otros ingresos de la actividad		
8. Gastos de personal	-3.841,28	-4.483,20
a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.910,06	-3.396,36
b) Cargas sociales	-931,22	-1.086,84
c) Provisiones		
9. Otros gastos de la actividad	-2.205,77	-2.160,87
a) Servicios exteriores	-2.204,00	-2.159,10
b) Tributos	-1,77	-1,77
c) Pérdidas, deterioro y variac. de provisiones por oper		
d) Otros gastos de gestión corriente		
10. Amortización del inmovilizado	-95,52	-98,02
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasado	95,52	98,02
12. Exceso de provisiones		
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
a) Deterioros y pérdidas		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
14. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
15. Otros resultados		
Gastos excepcionales		
Ingresos excepcionales		
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD [1 + ... + 15]	338,22	-83,55
16. Ingresos financieros	123,00	122,50
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		

FUNDACIÓN DEL HOSPITAL NACIONAL DE PARAPLÉJICOS PARA LA INVESTIGACIÓN Y LA INTEGRACIÓN		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
b) De valores negociables y otros instr.financieros	123,00	122,50
17. Gastos financieros	-86,92	
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros	-86,92	
c) Por actualización de provisiones		
18. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
19. Diferencias de cambio		
20. Deterioro y resultado por enaj. de instr. financieros		
21. Imputación de subv., donac. y legados de carácter finan.		
22. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS [16 +...+ 22]	36,08	122,50
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	374,30	38,95
23. Impuestos sobre beneficios		
A.4) VARIACIÓN DEL PATR. NETO RECON. EN EXCEDENTE [A.3+23]	374,30	38,95
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATR. NETO		
1. Subvenciones recibidas		
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
B.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR INGR./GASTOS RECON. [1+...+5]		
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1. Subvenciones recibidas		
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
C.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR RECLAS. AL EXCEDENTE DEL EJ.		
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGR./GASTOS IMPUTADOS		
E) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO		
F) AJUSTES POR ERRORES		
G) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL		
H) OTRAS VARIACIONES		
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATR. NETO EN EL EJERCICIO	374,30	38,95
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		6.742,09

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.1.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN



Castilla-La Mancha

FUNDACIÓN DEL HOSPITAL NACIONAL DE PARAPLÉJICOS PARA LA INVESTIGACIÓN Y LA INTEGRACIÓN		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	954,74	846,86
I. Inmovilizado intangible	41,46	21,38
.Desarrollo		
.Aplicaciones Informáticas	41,46	21,38
.Resto del Inmovilizado Intangible		
II. Bienes del patrimonio Histórico		
.Anticipos		
.Resto de bienes del Patrimonio Histórico		
III. Inmovilizado material.	97,43	19,49
.Terrenos		
.Anticipos		
. Resto del inmovilizado material	97,43	19,49
IV. Inversiones inmobiliarias		
. Terrenos		
. Construcciones		
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pla		
VI. Inversiones financieras a largo plazo	0,60	0,60
VII. Activos por impuesto diferido		
VIII. Deudores no corrientes	815,25	805,39
B) ACTIVO CORRIENTE	14.352,77	10.570,77
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		
II. Existencias.		
.Existencias		
.Anticipos		
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.814,30	1.918,00
. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		
. Fundadores por desembolsos exigidos		
. Otros deudores	1.814,30	1.918,00
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pla		
VI. Inversiones financieras a corto plazo		
VII. Periodificaciones a corto plazo		
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12.538,47	8.652,77
TOTAL ACTIVO (A+B)	15.307,51	11.417,63

FUNDACIÓN DEL HOSPITAL NACIONAL DE PARAPLÉJICOS PARA LA INVESTIGACIÓN Y LA INTEGRACIÓN		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	922,06	862,99
A-1) Fondos propios.	782,56	821,51
.I. Dotación Fundacional	65,05	65,05
.II. Reservas		
.III. Excedentes de ejercicios anteriores	343,21	717,51
.IV. Excedente del ejercicio	374,30	38,95
A.2) Ajustes por cambio de valor		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	139,50	41,48
B) PASIVO NO CORRIENTE	2.123,03	1.523,40
I. Provision a largo plazo		
.Provisión por prestaciones a largo plazo al personal		
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo	1.680,60	1.523,40
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito		
.Acreeedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a largo plazo	1.680,60	1.523,40
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido		
V. Periodificaciones a largo plazo	442,43	
VI. Acreeedores no corrientes		
C) PASIVO CORRIENTE	12.262,42	9.031,24
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo		
III. Deudas a corto plazo	10.458,98	7.134,64
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito		
.Acreeedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a corto plazo	10.458,98	7.134,64
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		
V. Beneficiarios - acreeedores		
VI. Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar	593,39	530,43
.Proveedores	177,71	127,39
.Otros acreeedores	415,68	403,04
VI. Periodificaciones a corto plazo	1.210,05	1.366,17
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	15.307,51	11.417,63

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.2. FUNDACIÓN SOCIO SANITARIA DE CASTILLA-LA MANCHA



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.2.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN



Castilla-La Mancha

FUNDACIÓN SOCIO SANITARIA DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

DATOS GENERALES

Consejería de adscripción	Consejería de Sanidad
Fecha de constitución	27 de julio de 2001
Identificación fiscal	G45500394
Resumen de los fines fundacionales	Constituyen fines de interés general de la Fundación, a cuya realización tiene afectado su patrimonio, los siguientes: - La prevención, la rehabilitación, y el apoyo social y laboral de las personas que padezcan diabetes, trastornos mentales u otras enfermedades de larga evolución y/o en riesgo de exclusión social. - El fomento de la formación e investigación en materia sanitaria y social.
Dotación fundacional o fondo social	160.010,12 euros Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 100,00%
Componentes de su patronato	- Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 7 - Resto de instituciones o entidades 3 - Servicio de Salud de Castilla-La Mancha - Federación de Asociaciones de Familiares y Enfermos Mentales de CLM (FEAFES CLM) - Instituto de la Mujer de Castilla - La Mancha
Órganos de Gobierno	Patronato, Secretaría y Dirección (Poderes delegados por el Patronato)
Normativa básica de aplicación	- Ley de Fundaciones, y normas y disposiciones de desarrollo. - Ley del Régimen Fiscal de la Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo. - Plan General de Contabilidad de las Entidades sin Fines Lucrativos.

FUNDACIÓN SOCIO SANITARIA DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

A) Objetivos y actuaciones a medio y largo plazo

Los objetivos a medio y largo plazo de la Fundación Sociosanitaria de Castilla-La Mancha se orientan a garantizar la continuidad y mejora de la atención sociosanitaria, en coordinación con los servicios públicos de atención a la salud mental y los servicios sociales de Castilla-La Mancha, favoreciendo la recuperación, la autonomía y la inclusión social y laboral de las personas atendidas.

- Garantizar una atención sociosanitaria de calidad integrada y coordinada con los servicios públicos de atención a la salud mental y con los servicios sociales de Castilla-La Mancha, que promueva la prevención, la recuperación, rehabilitación y el apoyo social y laboral de las personas que padezcan trastornos mentales u otras enfermedades de larga evolución y/o en riesgo de exclusión social.
- Mantener, consolidar y dar continuidad a la red de dispositivos de atención sociosanitaria coordinados con la red pública de atención a la salud mental de Castilla-La Mancha. El objetivo es ofrecer a las personas con trastornos mentales y a sus familiares una cobertura integral, tanto en el ámbito ambulatorio, a través de los Centros de Rehabilitación Psicosocial y Laboral, como en el residencial, mediante las Residencias Comunitarias y Viviendas Supervisadas, garantizando una atención orientada a la recuperación, la autonomía personal, y la inclusión social y laboral.
- Mantener y dar continuidad a los programas de atención a personas con problemas de alcoholismo y/o drogodependencias, en coordinación con la red pública de Castilla-La Mancha, contribuyendo a garantizar una atención integral y continuada.

B) Objetivos para el ejercicio 2027

El presupuesto de la Fundación Sociosanitaria de Castilla-La Mancha para el ejercicio 2027 se plantea desde el compromiso de seguir avanzando en la consolidación y mejora de la atención sociosanitaria en el ámbito de la salud mental, dando respuesta a las necesidades de las personas atendidas y contribuyendo al desarrollo de un modelo de atención centrado en la persona, orientado a la recuperación, la autonomía y la inclusión social.

FUNDACIÓN SOCIO SANITARIA DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

En este sentido, la planificación presupuestaria para 2027 representa una apuesta por la inversión en salud mental, entendida como una inversión en bienestar, derechos, autonomía y cohesión social. Los recursos destinados a la Fundación permiten sostener una red de servicios y programas especializados y, al mismo tiempo, favorecer su evolución y adaptación a las nuevas necesidades de las personas con problemas de salud mental y de otros colectivos en situación de vulnerabilidad. Esta inversión se desarrolla desde una perspectiva de eficiencia, calidad y responsabilidad en la gestión de los recursos públicos.

El ejercicio 2027 tiene, además, un significado especial para la Fundación al cumplirse 25 años desde su puesta en marcha. Un cuarto de siglo de trayectoria en el que la Fundación ha contribuido al desarrollo de la atención sociosanitaria en Castilla-La Mancha y ha acompañado los procesos de recuperación e inclusión de miles de personas. Este aniversario constituye una oportunidad para reconocer el camino recorrido, poner en valor el trabajo de los profesionales y de las redes de colaboración construidas durante estos años y, especialmente, proyectar hacia el futuro el compromiso con una atención en salud mental cada vez más integral, cercana, comunitaria y centrada en las personas.

Desde esta perspectiva, los objetivos para el ejercicio 2027 concretan las principales líneas de actividad que sustentan la previsión presupuestaria y que permitirán garantizar la continuidad de los servicios, consolidar los programas existentes y seguir avanzando en la calidad de la atención. Estas actuaciones se desarrollarán en coordinación con la red pública de atención a la salud mental y con los servicios sanitarios y sociales de Castilla-La Mancha, así como con las entidades y recursos que participan en los distintos ámbitos de intervención.

Las principales actuaciones previstas comprenden la atención y rehabilitación psicosocial y laboral, la atención residencial y el apoyo a la vida independiente, la formación e inserción laboral, los apoyos para el ejercicio de la capacidad jurídica, la atención especializada a menores y los programas dirigidos a personas con problemas de alcoholismo y adicciones y a otros colectivos en situación o riesgo de exclusión social.

En definitiva, los Presupuestos 2027 pretenden dar continuidad a una trayectoria de 25 años y, al mismo tiempo, seguir construyendo futuro, destinando los recursos disponibles

FUNDACIÓN SOCIO SANITARIA DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

a aquellas actuaciones que generan un mayor impacto en la vida de las personas y que contribuyen a avanzar hacia un modelo de atención sociosanitaria de mayor calidad, más integrado y plenamente orientado a la recuperación y a la inclusión.

- Atención a las necesidades de rehabilitación psicosocial y recuperación integral de las personas con problemas de salud mental y sus familiares, mediante el desarrollo de programas y actuaciones en los Centros de Rehabilitación Psicosocial y Laboral y en el entorno comunitario.
- Atención residencial y rehabilitadora de personas con trastorno mental grave, mediante la prestación de servicios en las Residencias Comunitarias y Viviendas Supervisadas, favoreciendo su recuperación, autonomía personal e inclusión en la comunidad.
- Formación e inserción laboral de personas con enfermedad mental y de otros colectivos en situación o riesgo de exclusión social, mediante el desarrollo de actuaciones dirigidas a mejorar sus capacidades, competencias y oportunidades de acceso y permanencia en el mercado laboral.
- Apoyo al ejercicio de la capacidad jurídica de personas adultas con enfermedad mental, diagnóstico dual o problemas relacionados con conductas adictivas, proporcionando los apoyos necesarios de acuerdo con sus necesidades y favoreciendo el ejercicio efectivo de sus derechos y su autonomía en la toma de decisiones.
- Atención integral a las necesidades de los menores atendidos en el Centro de Atención Especializada al Menor, mediante el desarrollo de actividades, programas y tratamientos dirigidos a su recuperación y desarrollo integral, favoreciendo su reinserción en un entorno normalizado.
- Apoyo a la atención de personas con problemas de alcoholismo y drogodependencias, mediante la colaboración con las comunidades terapéuticas y la coordinación con la red pública sanitaria de Castilla-La Mancha.
- Apoyo a la atención de personas en situación o riesgo de exclusión social asociado a enfermedades crónicas, como el VIH/sida, mediante la colaboración y coordinación con entidades regionales sin ánimo de lucro.

FUNDACIÓN SOCIO SANITARIA DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

C) Programa de inversiones

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

PROYECTO		PERIODO		LOCALIZACIÓN	ANUALIDAD
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	INICIO	FIN		2027
F. SOCIO SANITARIA/0000001	REPOSICIÓN DE EQUIPAMIENTO	2027	2027	SERVICIOS CENTRALES	100,00
TOTAL					100,00

D) Fuentes de financiación procedentes de la Administración regional y sus organismos y entidades públicas

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2027
	IMPORTE
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	22.965,16
2610/413D/42304	16.409,61
2708/313C/42304	7.755,55
SUBVENCIONES CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	100,00
2610/413D/72304	100,00
SUBVENCIONES DE CAPITAL	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CORRIENTE	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CAPITAL	
TOTAL	24.265,16

E) Medios personales y gastos de personal

	PREVISIÓN 2026	PRESUPUESTO 2027
NÚMERO DE EMPLEADOS (número medio de empleos)	254	265
GASTOS DE PERSONAL (en euros)	9.899.000	11.014.667

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.2.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN



Castilla-La Mancha

FUNDACIÓN SOCIO SANITARIA DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-49,19	-49,19
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	24.826,02	27.120,42
a) Cuotas de asociados y afiliados, y aportaciones	1.686,52	1.792,75
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colab.		
c) Subvenciones, donaciones y legados de explotación	23.139,50	25.327,67
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la activ. mercantil		
3. Ayudas monetarias y otras	-8.268,50	-8.032,68
a) Ayudas monetarias	-8.218,80	-7.982,98
b) Ayudas no monetarias	-49,70	-49,70
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
d) Reintegro de ayudas y asignaciones		
4. Variación de existencias de produc. terminados y en curso		
5. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
6. Aprovisionamientos	-1.592,28	-2.726,06
7. Otros ingresos de la actividad		
8. Gastos de personal	-9.899,00	-11.014,67
a) Sueldos, salarios y asimilados	-7.438,82	-8.319,23
b) Cargas sociales	-2.460,18	-2.695,44
c) Provisiones		
9. Otros gastos de la actividad	-5.185,94	-5.456,71
a) Servicios exteriores	-5.185,94	-5.456,71
b) Tributos		
c) Pérdidas, deterioro y variac. de provisiones por oper		
d) Otros gastos de gestión corriente		
10. Amortización del inmovilizado	-595,74	-537,25
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasado	596,25	537,76
12. Exceso de provisiones		
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
a) Deterioros y pérdidas		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
14. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
15. Otros resultados		
Gastos excepcionales		
Ingresos excepcionales		
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD [1 + ... + 15]	-119,19	-109,19
16. Ingresos financieros	70,00	60,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
b) De valores negociables y otros instr.financieros	70,00	60,00
17. Gastos financieros		

FUNDACIÓN SOCIO SANITARIA DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros		
c) Por actualización de provisiones		
18. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
19. Diferencias de cambio		
20. Deterioro y resultado por enaj. de instr. financieros		
21. Imputación de subv., donac. y legados de carácter finan.		
22. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS [16 +...+ 22]	70,00	60,00
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	-49,19	-49,19
23. Impuestos sobre beneficios		
A.4) VARIACIÓN DEL PATR. NETO RECON. EN EXCEDENTE [A.3+23]	-49,19	-49,19
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATR. NETO	329,75	100,00
1. Subvenciones recibidas	329,75	100,00
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
B.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR INGR./GASTOS RECON. [1+...+5]	329,75	100,00
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-596,25	-537,76
1. Subvenciones recibidas	-596,25	-537,76
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
C.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR RECLAS. AL EXCEDENTE DEL EJ.	-596,25	-537,76
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGR./GASTOS IMPUTADOS	-266,50	-437,76
E) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO		
F) AJUSTES POR ERRORES		
G) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL		
H) OTRAS VARIACIONES		
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATR. NETO EN EL EJERCICIO	-315,69	-486,95
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		27.767,37

FUNDACIÓN SOCIO SANITARIA DE CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE RECURSOS	
A) RECURSOS PROPIOS	
1. RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	
2. PROCEDENTES DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
a) Ingresos procedentes del presupuesto de la Unión Europea	
b) Del Estado	
c) De Corporaciones Locales	
3. PROCEDENTES DEL SECTOR PRIVADO	
4. ENAJENACIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	
5. ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS	
B) RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	100,00
1. SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	100,00
2. BIENES Y DERECHOS CEDIDOS	
3. APORTACIONES SOCIOS/PATRONOS	
C) ENDEUDAMIENTO PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
TOTAL RECURSOS	100,00

FUNDACIÓN SOCIO SANITARIA DE CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE DOTACIONES	
A) ADQUISICIÓN DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO PROPIO	
B) ADQUISICIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	100,00
1. INMOVILIZADO INTANGIBLE	
a) Desarrollo	
b) Concesiones	
c) Patentes, licencias, marcas y similares	
d) Fondo de comercio	
e) Aplicaciones informáticas	
f) Otro inmovilizado intangible	
2. INMOVILIZADO MATERIAL	100,00
a) Terrenos y construcciones	
b) Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	100,00
c) Inmovilizado en curso y anticipos	
3. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a empresas	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
e) Otros activos financieros	
4. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a terceros	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	
C) ACTUACIONES EFECTUADAS POR CUENTA DE ADMINISTRACIONES Y ENTIDADES PÚBLICAS	
1. INVERSIÓN ENCOMENDADA POR LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	
2. DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
D) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
E) CANCELACIÓN DE DEUDAS PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
F) VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	
TOTAL DOTACIONES	100,00

FUNDACIÓN SOCIO SANITARIA DE CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PRESUPUESTO DE CAPITAL EJERCICIO 2027	100,00

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.2.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN



Castilla-La Mancha

FUNDACIÓN SOCIO SANITARIA DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	8.113,51	7.626,56
I. Inmovilizado intangible	961,45	891,11
. Desarrollo		
. Aplicaciones Informáticas	38,36	30,14
. Resto del Inmovilizado Intangible	923,09	860,97
II. Bienes del patrimonio Histórico		
. Anticipos		
. Resto de bienes del Patrimonio Histórico		
III. Inmovilizado material.	6.965,20	6.562,54
. Terrenos		
. Anticipos		
. Resto del inmovilizado material	6.965,20	6.562,54
IV. Inversiones inmobiliarias	167,44	153,49
. Terrenos		
. Construcciones	167,44	153,49
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pla		
VI. Inversiones financieras a largo plazo	19,42	19,42
VII. Activos por impuesto diferido		
VIII. Deudores no corrientes		
B) ACTIVO CORRIENTE	2.749,37	2.558,84
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		
II. Existencias.		
. Existencias		
. Anticipos		
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	140,54	149,40
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		
. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		
. Fundadores por desembolsos exigidos		
. Otros deudores		
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pla		
VI. Inversiones financieras a corto plazo	10,24	10,24
VII. Periodificaciones a corto plazo		
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	2.598,59	2.399,20
TOTAL ACTIVO (A+B)	10.862,88	10.185,40

FUNDACIÓN SOCIO SANITARIA DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	9.046,89	8.259,93
A-1) Fondos propios.	1.342,95	1.293,76
.I. Dotación Fundacional	160,01	160,01
.II. Reservas	1.232,13	1.182,94
.III. Excedentes de ejercicios anteriores		
.IV. Excedente del ejercicio	-49,19	-49,19
A.2) Ajustes por cambio de valor		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	7.703,94	6.966,17
B) PASIVO NO CORRIENTE		
I. Provision a largo plazo		
.Provisión por prestaciones a largo plazo al personal		
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo		
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito		
.Acreedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a largo plazo		
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido		
V. Periodificaciones a largo plazo		
VI. Acreedores no corrientes		
C) PASIVO CORRIENTE	1.815,99	1.925,47
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo		
III. Deudas a corto plazo		
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito		
.Acreedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a corto plazo		
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		
V. Beneficiarios - acreedores	708,82	665,25
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.107,17	1.260,22
.Proveedores	540,19	681,90
.Otros acreedores	566,98	578,32
VI. Periodificaciones a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	10.862,88	10.185,40

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.3. FUNDACIÓN PARQUE CIENTÍFICO Y TECNOLÓGICO DE CASTILLA-LA MANCHA



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.3.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN



Castilla-La Mancha

FUNDACIÓN PARQUE CIENTÍFICO Y TECNOLÓGICO DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

DATOS GENERALES	
Consejería de adscripción	Consejería de Educación, Cultura y Deporte
Fecha de constitución	15 de noviembre de 2011
Identificación fiscal	G02325652
Resumen de los fines fundacionales	- Contribuir al aprovechamiento social de la ciencia y tecnología. - Apoyar y promocionar el desarrollo científico y tecnológico, y su gestión. - Lograr un mejor aprovechamiento de la investigación y estimular la participación de la sociedad movilizando sus recursos.
Dotación fundacional o fondo social	411.541,06 euros - Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 21,91% - Resto de instituciones o entidades 78,08% - Universidad de Castilla-La Mancha 1,46% - Universidad de Alcalá 14,60% - Ayuntamiento de Albacete 7,30% - Ayuntamiento de Guadalajara 14,60% - Diputación de Albacete 3,65% - Diputación de Guadalajara 14,60% - Caja de Ahorros Provincial de Guadalajara 7,29% - Caja de Ahorros de Castilla-La Mancha 14,58%
Componentes de su patronato	- Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 12 - Resto de instituciones o entidades 12 - Universidad de Castilla-La Mancha 2 - Universidad de Alcalá 2 - Ayuntamiento de Albacete 2 - Ayuntamiento de Guadalajara 2 - Diputación de Albacete 2 - Diputación de Guadalajara 2
Órganos de Gobierno	Patronato, Comisión Ejecutiva y director general

FUNDACIÓN PARQUE CIENTÍFICO Y TECNOLÓGICO DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

Normativa básica de aplicación	- Ley de Fundaciones, y normas y disposiciones de desarrollo. - Ley del Régimen Fiscal de la Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo. - Plan General de Contabilidad de las Entidades sin Fines Lucrativos.
--------------------------------	--

A) Objetivos y actuaciones a medio y largo plazo

La Fundación Parque Científico y Tecnológico de Castilla-La Mancha actúa como organización sin ánimo de lucro al servicio de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha, con la finalidad del cumplimiento de sus objetivos.

Las actuaciones a medio y largo plazo se centrarán en la gestión del Parque Científico y Tecnológico, en la gestión de su patrimonio y en la ejecución de las actuaciones encargadas por la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha. La gestión del parque se orientará a que este disponga de los espacios y las infraestructuras necesarias para el desarrollo de tareas de investigación e innovación y de nuevas tecnologías en la región.

B) Objetivos para el ejercicio 2027

- Atraer proyectos científicos y tecnológicos.
 - Desarrollo de proyectos en colaboración con las Universidades de Alcalá y Castilla-La Mancha, y centros tecnológicos.
 - Desarrollo de proyectos conjuntos con centros de I+D.
- Gestionar el funcionamiento del centro ESA-BIC en Castilla-La Mancha mediante la elaboración de la orden de bases y el lanzamiento de las convocatorias abiertas necesarias para captar hasta un máximo de 12 empresas incubadas en el centro ESA-BIC en Castilla-La Mancha.
- Apoyar a emprendedores.
 - Fomento de la incubación, instalación de empresas de nueva creación y espacios coworking.

FUNDACIÓN PARQUE CIENTÍFICO Y TECNOLÓGICO DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

- Divulgar el conocimiento científico y tecnológico.
 - Celebración de la Semana de la Ciencia en Castilla-La Mancha.
 - Lanzamiento de nuevos programas de ciencia, educación y sociedad en la región.
 - Apoyo a la educación DUAL en colaboración con las Universidades y la Consejería de Educación Cultura y Deporte.
- Divulgar la cultura emprendedora.
 - Desarrollo de jornadas de promoción del espíritu emprendedor de base tecnológica e innovadora.
 - Apoyo a programas de emprendimiento de base tecnológica.
- Realizar las inversiones y reparaciones necesarias para mantener los edificios en buen estado de conservación y dar el servicio deseado a las empresas instaladas.
 - Mantenimiento y mejora de las instalaciones de los edificios del PCTCLM.
 - Obras del nuevo edificio nº 6 en Sede Albacete.
 - Búsqueda de financiación e inicio de las acciones necesarias para la construcción del Edificio Sede en Guadalajara.

C) Programa de inversiones

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

PROYECTO		PERIODO		LOCALIZACIÓN	ANUALIDAD
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	INICIO	FIN		2027
PCYTCLM/0000001	APLICACIONES INFORMATICAS	2027	2029	SERVICIOS CENTRALES	15,00
PCYTCLM/0000002	CONSTRUCCIÓN EDIFICIO Nº 6	2026	2028	ALBACETE	6.311,35
PCYTCLM/0000003	RENOVACION Y REFORMA RESTO EDIFICIOS	2027	2029	ALBACETE	150,00
PCYTCLM/0000004	ADQUISICION Y RENOVACIÓN EQUIPAMIENTO	2027	2029	ALBACETE- GUADALAJARA	25,00
PCYTCLM/0000005	OTROS	2027	2029	ALBACETE- GUADALAJARA	25,00
				TOTAL	6.526,35

Las inversiones previstas por la fundación se corresponden con renovaciones y reposiciones de equipos, mobiliario y mejora de las instalaciones para poder prestar los servicios necesarios y garantizar el buen funcionamiento a las empresas instaladas.

FUNDACIÓN PARQUE CIENTÍFICO Y TECNOLÓGICO DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

Se va a proceder al inicio de las obras del nuevo edificio de empresas en Albacete, previéndose que en el ejercicio 2026 la ejecución será de 542,94 miles de euros y de 6.311,35 miles de euros para el ejercicio 2027.

El proyecto se ha adjudicado en 6.835,00 miles de euros y se consideran otras inversiones necesarias para la puesta en marcha adicionales al proyecto. Se continúa en la búsqueda de financiación a través de ayudas para la ejecución de las obras, que previsiblemente se financiará con Fondos Feder. El encargo del proyecto y estudios previos se ha financiado con fondos propios, y se ha formalizado una póliza con el Instituto de Finanzas de Castilla-La Mancha para hacer frente al pago de las certificaciones de obra.

A su vez, se avanzará, en la medida de lo posible, en la consecución de financiación para la construcción de un nuevo edificio en Guadalajara.

D) Fuentes de financiación procedentes de la Administración regional y sus organismos y entidades públicas

(IMPORTE EN MILES DE EUROS)

DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2027
	IMPORTE
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	500,00
1803/541B/42308	500,00
SUBVENCIONES CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	
SUBVENCIONES DE CAPITAL	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CORRIENTE	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CAPITAL	
TOTAL	500,00

FUNDACIÓN PARQUE CIENTÍFICO Y TECNOLÓGICO DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

E) Medios personales y gastos de personal

	PREVISIÓN 2026	PRESUPUESTO 2027
NÚMERO DE EMPLEADOS (número medio de empleos)	9	9
GASTOS DE PERSONAL (en euros)	493.510	508.280

2.3.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN



PARQUE CIENTÍFICO Y TECNOLÓGICO DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	21,13	29,70
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	553,14	587,50
a) Cuotas de asociados y afiliados, y aportaciones		
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colab.		
c) Subvenciones, donaciones y legados de explotación	553,14	587,50
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la activ. mercantil	1.504,14	1.637,60
3. Ayudas monetarias y otras	-120,00	-150,00
a) Ayudas monetarias	-120,00	-150,00
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
d) Reintegro de ayudas y asignaciones		
4. Variación de existencias de produc. terminados y en curso		
5. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
6. Aprovisionamientos		
7. Otros ingresos de la actividad		
8. Gastos de personal	-493,51	-508,28
a) Sueldos, salarios y asimilados	-387,67	-388,30
b) Cargas sociales	-105,84	-119,98
c) Provisiones		
9. Otros gastos de la actividad	-1.298,19	-1.304,99
a) Servicios exteriores	-1.295,19	-1.301,99
b) Tributos	-3,00	-3,00
c) Pérdidas, deterioro y variac. de provisiones por oper		
d) Otros gastos de gestión corriente		
10. Amortización del inmovilizado	-996,56	-981,23
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasado	860,38	851,18
12. Exceso de provisiones		
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
a) Deterioros y pérdidas		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
14. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
15. Otros resultados	1,42	
Gastos excepcionales		
Ingresos excepcionales	1,42	
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD [1 + ... + 15]	10,82	131,78
16. Ingresos financieros	12,50	
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
b) De valores negociables y otros instr.financieros	12,50	
17. Gastos financieros	-2,19	-102,08

PARQUE CIENTÍFICO Y TECNOLÓGICO DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros	-2,19	-102,08
c) Por actualización de provisiones		
18. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
19. Diferencias de cambio		
20. Deterioro y resultado por enaj. de instr. financieros		
21. Imputación de subv., donac. y legados de carácter finan.		
22. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS [16 +...+ 22]	10,31	-102,08
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	21,13	29,70
23. Impuestos sobre beneficios		
A.4) VARIACIÓN DEL PATR. NETO RECON. EN EXCEDENTE [A.3+23]	21,13	29,70
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATR. NETO	692,40	507,50
1. Subvenciones recibidas	692,40	507,50
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
B.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR INGR./GASTOS RECON. [1+...+5]	692,40	507,50
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-1.552,78	-1.358,68
1. Subvenciones recibidas	-1.552,78	-1.358,68
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
C.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR RECLAS. AL EXCEDENTE DEL EJ.	-1.552,78	-1.358,68
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGR./GASTOS IMPUTADOS	-860,38	-851,18
E) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO		
F) AJUSTES POR ERRORES		
G) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL		
H) OTRAS VARIACIONES	-0,01	
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATR. NETO EN EL EJERCICIO	-839,26	-821,48
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		3.046,58

PARQUE CIENTÍFICO Y TECNOLÓGICO DE CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE RECURSOS	
A) RECURSOS PROPIOS	159,75
1. RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	159,75
2. PROCEDENTES DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
a) Ingresos procedentes del presupuesto de la Unión Europea	
b) Del Estado	
c) De Corporaciones Locales	
3. PROCEDENTES DEL SECTOR PRIVADO	
4. ENAJENACIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	
5. ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS	
B) RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	
1. SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
2. BIENES Y DERECHOS CEDIDOS	
3. APORTACIONES SOCIOS/PATRONOS	
C) ENDEUDAMIENTO PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	6.000,00
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	6.000,00
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
TOTAL RECURSOS	6.159,75

PARQUE CIENTÍFICO Y TECNOLÓGICO DE CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE DOTACIONES	
A) ADQUISICIÓN DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO PROPIO	
B) ADQUISICIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	6.526,35
1. INMOVILIZADO INTANGIBLE	15,00
a) Desarrollo	
b) Concesiones	
c) Patentes, licencias, marcas y similares	
d) Fondo de comercio	
e) Aplicaciones informáticas	
f) Otro inmovilizado intangible	15,00
2. INMOVILIZADO MATERIAL	6.511,35
a) Terrenos y construcciones	
b) Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	
c) Inmovilizado en curso y anticipos	6.511,35
3. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a empresas	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
e) Otros activos financieros	
4. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a terceros	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	
C) ACTUACIONES EFECTUADAS POR CUENTA DE ADMINISTRACIONES Y ENTIDADES PÚBLICAS	
1. INVERSIÓN ENCOMENDADA POR LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	
2. DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
D) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
E) CANCELACIÓN DE DEUDAS PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
F) VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	-366,60
TOTAL DOTACIONES	6.159,75

PARQUE CIENTÍFICO Y TECNOLÓGICO DE CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PRESUPUESTO DE CAPITAL EJERCICIO 2027	6.526,35

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.3.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN



Castilla-La Mancha

PARQUE CIENTÍFICO Y TECNOLÓGICO DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	30.866,05	36.411,17
I. Inmovilizado intangible	13.561,06	13.317,37
.Desarrollo		
.Aplicaciones Informáticas		
.Resto del Inmovilizado Intangible	13.561,06	13.317,37
II. Bienes del patrimonio Histórico		
.Anticipos		
.Resto de bienes del Patrimonio Histórico		
III. Inmovilizado material.	17.300,02	23.088,83
.Terrenos		
.Anticipos		
. Resto del inmovilizado material	17.300,02	23.088,83
IV. Inversiones inmobiliarias		
. Terrenos		
. Construcciones		
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pla	2,10	2,10
VI. Inversiones financieras a largo plazo	2,87	2,87
VII. Activos por impuesto diferido		
VIII. Deudores no corrientes		
B) ACTIVO CORRIENTE	1.775,47	1.413,87
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		
II. Existencias.		
.Existencias		
.Anticipos		
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	165,53	170,50
. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	165,53	170,50
. Fundadores por desembolsos exigidos		
. Otros deudores		
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pla		
VI. Inversiones financieras a corto plazo		
VII. Periodificaciones a corto plazo		
VIII. Efectivo y otros activos liquidos equivalentes	1.609,94	1.243,37
TOTAL ACTIVO (A+B)	32.641,52	37.825,04

PARQUE CIENTÍFICO Y TECNOLÓGICO DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	31.931,52	31.110,04
A-1) Fondos propios.	3.947,35	3.977,05
.I. Dotación Fundacional	411,54	411,54
.II. Reservas	3.514,68	3.535,81
.III. Excedentes de ejercicios anteriores		
.IV. Excedente del ejercicio	21,13	29,70
A.2) Ajustes por cambio de valor		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	27.984,17	27.132,99
B) PASIVO NO CORRIENTE	500,00	6.500,00
I. Provision a largo plazo		
.Provisión por prestaciones a largo plazo al personal		
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo	500,00	6.500,00
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito		
.Acreedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a largo plazo	500,00	6.500,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido		
V. Periodificaciones a largo plazo		
VI. Acreedores no corrientes		
C) PASIVO CORRIENTE	210,00	215,00
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo		
III. Deudas a corto plazo		
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito		
.Acreedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a corto plazo		
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		
V. Beneficiarios - acreedores		
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	210,00	215,00
.Proveedores	125,00	128,00
.Otros acreedores	85,00	87,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	32.641,52	37.825,04

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.4. FUNDACIÓN PARA EL IMPULSO DE LA INVESTIGACIÓN APLICADA Y LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA EN CASTILLA-LA MANCHA



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.4.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN



Castilla-La Mancha

**FUNDACIÓN PARA EL IMPULSO DE LA INVESTIGACIÓN APLICADA
Y LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA EN CASTILLA-LA MANCHA**

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

DATOS GENERALES	
Consejería de adscripción	Consejería de Educación, Cultura y Deportes
Fecha de constitución	4 de febrero de 2010
Identificación fiscal	G13506118
Resumen de los fines fundacionales	- El impulso, construcción, equipamiento y gestión del Centro Tecnológico Industrial de Castilla-La Mancha, generando espacios e infraestructuras necesarias para el desarrollo de tareas de investigación e innovación, y para el desarrollo de nuevas tecnologías. - El impulso de todas aquellas acciones que permitan mejorar la eficiencia de las tareas innovadoras y de investigación del Centro Tecnológico Industrial de Castilla-La Mancha y su interacción con grupos de investigación, empresas e instituciones europeas. - La creación de un entorno privilegiado en Europa para potenciar las actividades de innovación y de transferencia tecnológica del sector.
Dotación fundacional o fondo social	30.000 euros - Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 50,00% - Resto de instituciones o entidades 50,00% - ITECAM 25,00% - Universidad de Castilla - La Mancha 12,50% - Ayuntamiento de Tomelloso 12,50%
Componentes de su patronato	- Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 4 - Resto de instituciones o entidades 4 - ITECAM 2 - Universidad de Castilla - La Mancha 1 - Ayuntamiento de Tomelloso 1
Órganos de Gobierno	Patronato, Comisión Ejecutiva y director general
Normativa básica de aplicación	- Ley de Fundaciones, y normas y disposiciones de desarrollo. - Ley del Régimen Fiscal de la Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo. - Plan General de Contabilidad de las Entidades sin Fines Lucrativos.

**FUNDACIÓN PARA EL IMPULSO DE LA INVESTIGACIÓN APLICADA
Y LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA EN CASTILLA-LA MANCHA**

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

A) Objetivos y actuaciones a medio y largo plazo

El impulso de todas aquellas acciones que permitan mejorar la eficiencia de la tarea innovadora, de investigación y de transferencia tecnológica del Centro Tecnológico y su interacción con grupos de investigación, empresas e instituciones europeas.

En 2022 se modificó la denominación de la Fundación Centro Tecnológico del Metal de Castilla-La Mancha, que pasó a llamarse Fundación para el Impulso de la Investigación Aplicada e Innovación Tecnológica en Castilla-La Mancha. Este cambio obedece a que la actividad de la entidad se ha reorientado a promover la innovación y la investigación en toda la industria castellano-manchega, superando el marco exclusivo del sector del metal.

Se prevé iniciar la construcción del nuevo Centro Tecnológico de Castilla-La Mancha durante el año 2027, con una fecha estimada de finalización para 2028.

B) Objetivos para el ejercicio 2027

- Proyecto de colaboración entre patronos para el impulso del Hub Digital de Castilla-La Mancha “i4CAM-Hub”: Esta iniciativa tiene como objetivo fundamental potenciar el soporte a las empresas de la región, con especial foco en el ámbito industrial y las pymes. Para ello, se desarrollarán proyectos piloto y servicios de prueba de tecnologías habilitadoras digitales, programas de capacitación, captación de oportunidades de financiación, fomento del emprendimiento digital y la consolidación de redes de colaboración entre clientes, proveedores y centros de I+D. Este proyecto se realizará durante los años 2026, 2027 y 2028.
- El proyecto de equipamiento y dotación de espacios para la dotación de la actividad del Centro Tecnológico viene desarrollándose desde la puesta en marcha de la Fundación en el año 2010. Estos medios, esenciales para la consolidación del Centro, permitirán incrementar el valor añadido ofrecido a las empresas. Al aportar recursos

**FUNDACIÓN PARA EL IMPULSO DE LA INVESTIGACIÓN APLICADA
Y LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA EN CASTILLA-LA MANCHA**

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

tecnológicos y capacidades avanzadas, se fortalecerá el tejido empresarial para hacerlo más competitivo; asimismo, se impulsará la creación de empleo de calidad gracias al impacto directo, indirecto e inducido del propio Centro Tecnológico. Está previsto que durante el año 2027 se comience con la construcción de este, mientras que durante el año 2026 darán inicio las obras preliminares, como el movimiento de tierras.

C) Programa de inversiones

En 2027 se prevé una inversión de 2.800.000,00 euros para el proyecto de infraestructura, equipamiento y dotación de espacios para el Centro Tecnológico.

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

PROYECTO		PERIODO		LOCALIZACIÓN	ANUALIDAD
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	INICIO	FIN		2027
ITECAM/0000001	INFRAESTRUCTURA, EQUIPAMIENTO Y DOTACIÓN DE ESPACIOS CENTRO TECNOLÓGICO	2026	2028	TOMELLOSO	2.800,00
				TOTAL	2.800,00

D) Fuentes de financiación procedentes de la Administración regional y sus organismos y entidades públicas

(IMPORTE EN MILES DE EUROS)

DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2027
	IMPORTE
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	
SUBVENCIONES CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	2.800,00
1803/541B/72340	2.800,00
SUBVENCIONES DE CAPITAL	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CORRIENTE	
ENCARGOS POR RECIBIR CON CARGO A LA CTA DE RDOS CAPITAL	
TOTAL	2.800,00

**FUNDACIÓN PARA EL IMPULSO DE LA INVESTIGACIÓN APLICADA
Y LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA EN CASTILLA-LA MANCHA**

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

E) Medios personales y gastos de personal

	PREVISIÓN 2026	PRESUPUESTO 2027
NÚMERO DE EMPLEADOS (número medio de empleos)	5,5	1
GASTOS DE PERSONAL (en euros)	183.823	28.135

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.4.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN



Castilla-La Mancha

FUND. PARA EL IMPULSO DE LA INVESTIGACIÓN APLICADA Y LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA EN C-LM.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	8,99	1,60
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	200,19	44,31
a) Cuotas de asociados y afiliados, y aportaciones		
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colab.		
c) Subvenciones, donaciones y legados de explotación	200,19	44,31
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la activ. mercantil		
3. Ayudas monetarias y otras		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
d) Reintegro de ayudas y asignaciones		
4. Variación de existencias de produc. terminados y en curso		
5. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
6. Aprovisionamientos		
7. Otros ingresos de la actividad	0,01	
8. Gastos de personal	-183,82	-28,14
a) Sueldos, salarios y asimilados	-137,65	-21,08
b) Cargas sociales	-46,17	-7,06
c) Provisiones		
9. Otros gastos de la actividad	-7,39	-14,57
a) Servicios exteriores	-7,39	-14,57
b) Tributos		
c) Pérdidas, deterioro y variac. de provisiones por oper		
d) Otros gastos de gestión corriente		
10. Amortización del inmovilizado	-29,96	-29,96
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasado	29,96	29,96
12. Exceso de provisiones		
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
a) Deterioros y pérdidas		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
14. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
15. Otros resultados		
Gastos excepcionales		
Ingresos excepcionales		
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD [1 + ... + 15]	8,99	1,60
16. Ingresos financieros		
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		

FUND. PARA EL IMPULSO DE LA INVESTIGACIÓN APLICADA Y LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA EN C-LM.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
b) De valores negociables y otros instr.financieros		
17. Gastos financieros		
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros		
c) Por actualización de provisiones		
18. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
19. Diferencias de cambio		
20. Deterioro y resultado por enaj. de instr. financieros		
21. Imputación de subv., donac. y legados de carácter finan.		
22. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS [16 +...+ 22]		
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	8,99	1,60
23. Impuestos sobre beneficios		
A.4) VARIACIÓN DEL PATR. NETO RECON. EN EXCEDENTE [A.3+23]	8,99	1,60
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATR. NETO		
1. Subvenciones recibidas		
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
B.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR INGR./GASTOS RECON. [1+...+5]		
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1. Subvenciones recibidas		
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
C.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR RECLAS. AL EXCEDENTE DEL EJ.		
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGR./GASTOS IMPUTADOS		
E) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO		
F) AJUSTES POR ERRORES		
G) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL		
H) OTRAS VARIACIONES		
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATR. NETO EN EL EJERCICIO	8,99	1,60
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		72,67

FUND. PARA EL IMPULSO DE LA INVESTIGACIÓN APLICADA Y LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA EN C-LM.	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE RECURSOS	
A) RECURSOS PROPIOS	-17,71
1. RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	-17,71
2. PROCEDENTES DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
a) Ingresos procedentes del presupuesto de la Unión Europea	
b) Del Estado	
c) De Corporaciones Locales	
3. PROCEDENTES DEL SECTOR PRIVADO	
4. ENAJENACIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	
5. ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS	
B) RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	2.800,00
1. SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.800,00
2. BIENES Y DERECHOS CEDIDOS	
3. APORTACIONES SOCIOS/PATRONOS	
C) ENDEUDAMIENTO PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
TOTAL RECURSOS	2.782,29

FUND. PARA EL IMPULSO DE LA INVESTIGACIÓN APLICADA Y LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA EN C-LM.	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE DOTACIONES	
A) ADQUISICIÓN DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO PROPIO	
B) ADQUISICIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	2.800,00
1. INMOVILIZADO INTANGIBLE	
a) Desarrollo	
b) Concesiones	
c) Patentes, licencias, marcas y similares	
d) Fondo de comercio	
e) Aplicaciones informáticas	
f) Otro inmovilizado intangible	
2. INMOVILIZADO MATERIAL	2.800,00
a) Terrenos y construcciones	
b) Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	
c) Inmovilizado en curso y anticipos	2.800,00
3. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a empresas	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
e) Otros activos financieros	
4. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a terceros	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	
C) ACTUACIONES EFECTUADAS POR CUENTA DE ADMINISTRACIONES Y ENTIDADES PÚBLICAS	
1. INVERSIÓN ENCOMENDADA POR LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	
2. DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
D) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
E) CANCELACIÓN DE DEUDAS PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
F) VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	-17,71
TOTAL DOTACIONES	2.782,29

FUND. PARA EL IMPULSO DE LA INVESTIGACIÓN APLICADA Y LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA EN C-LM.	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PRESUPUESTO DE CAPITAL EJERCICIO 2027	2.800,00

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.4.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN



Castilla-La Mancha

FUND. PARA EL IMPULSO DE LA INVESTIGACIÓN APLICADA Y LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA EN C-LM.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	1.361,65	4.131,69
I. Inmovilizado intangible	1.053,77	1.023,81
.Desarrollo		
.Aplicaciones Informáticas		
.Resto del Inmovilizado Intangible	1.053,77	1.023,81
II. Bienes del patrimonio Histórico		
.Anticipos		
.Resto de bienes del Patrimonio Histórico		
III. Inmovilizado material.	307,88	3.107,88
.Terrenos		
.Anticipos	307,88	3.107,88
. Resto del inmovilizado material		
IV. Inversiones inmobiliarias		
. Terrenos		
. Construcciones		
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pla		
VI. Inversiones financieras a largo plazo		
VII. Activos por impuesto diferido		
VIII. Deudores no corrientes		
B) ACTIVO CORRIENTE	105,87	88,67
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		
II. Existencias.		
.Existencias		
.Anticipos		
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	81,94	25,75
. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		
. Fundadores por desembolsos exigidos		
. Otros deudores	81,94	25,75
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pla		
VI. Inversiones financieras a corto plazo		
VII. Periodificaciones a corto plazo		
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	23,93	62,92
TOTAL ACTIVO (A+B)	1.467,52	4.220,36

FUND. PARA EL IMPULSO DE LA INVESTIGACIÓN APLICADA Y LA INNOVACIÓN TECNOLÓGICA EN C-LM.		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	1.466,45	4.218,78
A-1) Fondos propios.	67,63	69,23
.I. Dotación Fundacional	30,00	30,00
.II. Reservas	28,64	37,63
.III. Excedentes de ejercicios anteriores		
.IV. Excedente del ejercicio	8,99	1,60
A.2) Ajustes por cambio de valor		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	1.398,82	4.149,55
B) PASIVO NO CORRIENTE		
I. Provision a largo plazo		
.Provisión por prestaciones a largo plazo al personal		
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo		
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito		
.Acreedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a largo plazo		
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido		
V. Periodificaciones a largo plazo		
VI. Acreedores no corrientes		
C) PASIVO CORRIENTE	1,07	1,58
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo		
III. Deudas a corto plazo		
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito		
.Acreedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a corto plazo		
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		
V. Beneficiarios - acreedores		
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1,07	1,58
.Proveedores		
.Otros acreedores	1,07	1,58
VI. Periodificaciones a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	1.467,52	4.220,36

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.5. FUNDACIÓN IMPULSA DE CASTILLA-LA MANCHA



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.5.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN



Castilla-La Mancha

FUNDACIÓN IMPULSA DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

DATOS GENERALES

Consejería de adscripción	Vicepresidencia Segunda	
Fecha de constitución	5 de marzo de 1998	
Identificación fiscal	G45418985	
Resumen de los fines fundacionales	Contribuir a la investigación, conservación y difusión de los bienes culturales y patrimoniales de la Comunidad de Castilla-La Mancha, la promoción y difusión de la cultura en su acepción más amplia, colaborar en el fomento y extensión de la práctica del deporte, la promoción institucional de Castilla-La Mancha, así como la promoción de eventos, actos conmemorativos y actuaciones de patrocinio de interés regional.	
Dotación fundacional o fondo social	185.000 euros Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha	100,00%
Componentes de su patronato	Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha	6
Órganos de Gobierno	Patronato	
Normativa básica de aplicación	- Ley de Fundaciones, y normas y disposiciones de desarrollo. - Ley del Régimen Fiscal de la Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo. - Plan General de Contabilidad de las Entidades sin Fines Lucrativos.	

FUNDACIÓN IMPULSA DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

A) Objetivos y actuaciones a medio y largo plazo

Los objetivos a medio y largo plazo estarán supeditados a la evolución de la situación en cada momento, y a los ingresos que se puedan obtener tanto desde la Administración Pública autonómica, estatal, provincial o local e incluso europea, como de entidades privadas y/o personas físicas. El Patronato de la Fundación intentará potenciar las colaboraciones privadas con el fin de aumentar el desarrollo de actividades y actuaciones enmarcadas dentro de los fines fundacionales.

B) Objetivos para el ejercicio 2027

Para el próximo ejercicio 2027, la Fundación adecuará las actuaciones previstas en los diversos fines fundacionales al presupuesto que tiene asignado y a las previas decisiones de su órgano de gobierno. Se valorará, en su momento, los posibles aumentos de presupuesto derivados tanto de subvenciones públicas no contempladas en este presupuesto, como de la colaboración y donaciones de entidades privadas o personas físicas. En caso de posibles reducciones del presupuesto asignado, la Fundación adaptará la ejecución de actividades previstas a la realidad de cada momento con el fin de mantener el equilibrio financiero.

La Fundación continuará desarrollando actividades museísticas orientadas a diversos colectivos a través de su Departamento de Educación y Acción Cultural (DEAC).

Asimismo, se mantendrá la ejecución del convenio de colaboración suscrito el 19 de julio de 2021 con la Consejería de Educación, Cultura y Deportes para la promoción y gestión de los museos de las Ciencias y de Paleontología de Castilla-La Mancha, prorrogado por cuatro años adicionales el 4 de julio de 2025.

FUNDACIÓN IMPULSA DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

Además, para este ejercicio se asigna una dotación económica superior a la de años anteriores con el fin de asumir la posible gestión de nuevos museos de titularidad autonómica.

En el área de Bibliotecas, el proyecto “Biblioteca Solidaria-Cultura Sostenible” seguirá adelante desde su sede en Cuenca, potenciando las sinergias con los citados museos de Ciencias y Paleontología. Paralelamente, el programa de Bibliobuses mantendrá la colaboración con las diputaciones de Guadalajara y Albacete para dar cobertura a sus respectivos municipios.

Por su parte, el área de Actividades Culturales reforzará sus acciones vinculadas al teatro y las artes escénicas. En este ámbito, prosigue la gestión del espectáculo audiovisual «LUZ CUENCA» en la iglesia de San Miguel, galardonado con el premio internacional *MONDO-DR Awards 2024* a la mejor instalación mundial; una oferta enriquecida ahora con un segundo pase dedicado a los dinosaurios y la proyección de nuevos contenidos en estudio. Además, se avanzará en el ambicioso programa cultural iniciado en 2026 para conmemorar los 50 años de la Transición Democrática.

En cuanto a Exposiciones, el esfuerzo principal se concentrará en la organización de «aTempora Albacete» para el ejercicio 2027. No obstante, se mantendrá la itinerancia por las cinco provincias de muestras temporales de mediano y pequeño formato, como la Colección Carranza y la muestra de la Transición, al tiempo que se impulsará la candidatura de Sigüenza como Patrimonio de la Humanidad.

Por otra parte, se asigna una partida para el ejercicio 2027 orientada a dotar de estabilidad al área de Deportes y respaldar la continuidad de los logros del ámbito deportivo.

Asimismo, y en línea con los fines fundacionales, se desplegarán acciones de promoción institucional en todas las áreas de la entidad, priorizando el fomento, la comercialización y la sostenibilidad de los recursos naturales y agroalimentarios de la región mediante la asistencia a ferias y eventos sectoriales.

FUNDACIÓN IMPULSA DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

C) Programa de inversiones

Para el ejercicio 2027 se consigna un crédito presupuestario por importe de 800.000 euros para continuar con el Programa de Iluminaciones Artísticas que realcen el Patrimonio Monumental de Castilla-La Mancha.

(IMPORTES EN MILES DE EUROS)

PROYECTO		PERIODO		LOCALIZACIÓN	ANUALIDAD
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	INICIO	FIN		2027
F. IMPULSA/0000001	PROGRAMA DE ILUMINACIONES ARTÍSTICAS	2026	2027	CONSUEGRA (TO)	800,00
				TOTAL	800,00

D) Fuentes de financiación procedentes de la Administración regional y sus organismos y entidades públicas.

(IMPORTE EN MILES DE EUROS)

DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2027
	IMPORTE
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	7.022,00
1107/112A /42314	1.310,00
1808/455A/42314	2.282,00
1808/457A/42314	400,00
1808/458A/42314	2.230,00
2105/716A/42314	500,00
2302/442A/42314	300,00
SUBVENCIONES CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	800,00
1808/458A/72314	800,00
SUBVENCIONES DE CAPITAL	
ENCARGOS QUE RECIBIR CON CARGO A LA CUENTA DE RESULTADOS CORRIENTE	
ENCARGOS QUE RECIBIR CON CARGO A LA CUENTA DE RESULTADOS CAPITAL	
TOTAL	7.822,00

FUNDACIÓN IMPULSA DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

E) Medios personales y gastos de personal

	PREVISIÓN 2026	PRESUPUESTO 2027
NÚMERO DE EMPLEADOS (número medio de empleos)	17	17
GASTOS DE PERSONAL (en euros)	1.011.745	1.064.852

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.5.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN



Castilla-La Mancha

FUNDACIÓN IMPULSA CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	21,50	19,50
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	8.697,26	8.270,20
a) Cuotas de asociados y afiliados, y aportaciones	455,00	155,00
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colab.	13,20	13,20
c) Subvenciones, donaciones y legados de explotación	8.229,06	8.102,00
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la activ. mercantil	95,57	54,75
3. Ayudas monetarias y otras		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
d) Reintegro de ayudas y asignaciones		
4. Variación de existencias de produc. terminados y en curso		
5. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
6. Aprovisionamientos		
7. Otros ingresos de la actividad	3,50	3,50
8. Gastos de personal	-1.011,75	-1.064,85
a) Sueldos, salarios y asimilados	-770,36	-812,61
b) Cargas sociales	-236,47	-252,24
c) Provisiones	-4,92	
9. Otros gastos de la actividad	-7.784,58	-7.263,60
a) Servicios exteriores	-6.488,16	-6.014,85
b) Tributos	-1.296,42	-1.248,75
c) Pérdidas, deterioro y variac. de provisiones por oper		
d) Otros gastos de gestión corriente		
10. Amortización del inmovilizado	-559,06	-355,12
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasado	559,06	355,12
12. Exceso de provisiones		
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
a) Deterioros y pérdidas		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
14. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
15. Otros resultados	1,50	1,50
Gastos excepcionales		
Ingresos excepcionales	1,50	1,50
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD [1 + ... + 15]	1,50	1,50
16. Ingresos financieros	20,00	18,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
b) De valores negociables y otros instr.financieros	20,00	18,00
17. Gastos financieros		

FUNDACIÓN IMPULSA CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros		
c) Por actualización de provisiones		
18. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
19. Diferencias de cambio		
20. Deterioro y resultado por enaj. de instr. financieros		
21. Imputación de subv., donac. y legados de carácter finan.		
22. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS [16 +...+ 22]	20,00	18,00
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	21,50	19,50
23. Impuestos sobre beneficios		
A.4) VARIACIÓN DEL PATR. NETO RECON. EN EXCEDENTE [A.3+23]	21,50	19,50
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATR. NETO		
1. Subvenciones recibidas		
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
B.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR INGR./GASTOS RECON. [1+...+5]		
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1. Subvenciones recibidas		
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
C.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR RECLAS. AL EXCEDENTE DEL EJ.		
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGR./GASTOS IMPUTADOS		
E) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO		
F) AJUSTES POR ERRORES		
G) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL		
H) OTRAS VARIACIONES		
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATR. NETO EN EL EJERCICIO	21,50	19,50
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		8.683,57

FUNDACIÓN IMPULSA CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE RECURSOS	
A) RECURSOS PROPIOS	19,50
1. RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES	19,50
2. PROCEDENTES DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
a) Ingresos procedentes del presupuesto de la Unión Europea	
b) Del Estado	
c) De Corporaciones Locales	
3. PROCEDENTES DEL SECTOR PRIVADO	
4. ENAJENACIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	
5. ENAJENACIÓN DE ACCIONES PROPIAS	
B) RECURSOS PROCEDENTES DE LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	800,00
1. SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	800,00
2. BIENES Y DERECHOS CEDIDOS	
3. APORTACIONES SOCIOS/PATRONOS	
C) ENDEUDAMIENTO PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
TOTAL RECURSOS	819,50

FUNDACIÓN IMPULSA CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PREVISIÓN DE DOTACIONES	
A) ADQUISICIÓN DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO PROPIO	
B) ADQUISICIÓN DE ACTIVO NO CORRIENTE	800,00
1. INMOVILIZADO INTANGIBLE	
a) Desarrollo	
b) Concesiones	
c) Patentes, licencias, marcas y similares	
d) Fondo de comercio	
e) Aplicaciones informáticas	
f) Otro inmovilizado intangible	
2. INMOVILIZADO MATERIAL	800,00
a) Terrenos y construcciones	
b) Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.100,00
c) Inmovilizado en curso y anticipos	-300,00
3. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a empresas	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
e) Otros activos financieros	
4. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	
a) Instrumentos de patrimonio	
b) Créditos a terceros	
c) Valores representativos de deuda	
d) Derivados	
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	
C) ACTUACIONES EFECTUADAS POR CUENTA DE ADMINISTRACIONES Y ENTIDADES PÚBLICAS	
1. INVERSIÓN ENCOMENDADA POR LA JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	
2. DE OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
D) SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
E) CANCELACIÓN DE DEUDAS PARA ACTUACIONES DE INVERSIÓN	
1. OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	
3. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	
4. OTRAS DEUDAS	
5. CON PROVEEDORES DE INMOVILIZADO Y OTROS	
F) VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	19,50
TOTAL DOTACIONES	819,50

FUNDACIÓN IMPULSA CASTILLA-LA MANCHA	
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2027
PRESUPUESTO DE CAPITAL EJERCICIO 2027	800,00

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.5.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN



Castilla-La Mancha

FUNDACIÓN IMPULSA CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	2.142,06	2.586,94
I. Inmovilizado intangible	181,08	105,77
. Desarrollo		
. Aplicaciones Informáticas	173,34	99,30
. Resto del Inmovilizado Intangible	7,74	6,47
II. Bienes del patrimonio Histórico		
. Anticipos		
. Resto de bienes del Patrimonio Histórico		
III. Inmovilizado material.	1.957,13	2.477,32
. Terrenos		
. Anticipos	300,00	
. Resto del inmovilizado material	1.657,13	2.477,32
IV. Inversiones inmobiliarias		
. Terrenos		
. Construcciones		
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pla		
VI. Inversiones financieras a largo plazo	3,85	3,85
VII. Activos por impuesto diferido		
VIII. Deudores no corrientes		
B) ACTIVO CORRIENTE	809,01	802,77
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		
II. Existencias.		
. Existencias		
. Anticipos		
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	6,60	
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	25,12	25,28
. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	13,12	13,27
. Fundadores por desembolsos exigidos		
. Otros deudores	12,00	12,01
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pla		
VI. Inversiones financieras a corto plazo	5,94	5,94
VII. Periodificaciones a corto plazo	6,50	6,90
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	764,85	764,65
TOTAL ACTIVO (A+B)	2.951,07	3.389,71

FUNDACIÓN IMPULSA CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	2.741,62	3.206,00
A-1) Fondos propios.	603,41	622,91
.I. Dotación Fundacional	185,00	185,00
.II. Reservas	348,56	370,06
.III. Excedentes de ejercicios anteriores	48,35	48,35
.IV. Excedente del ejercicio	21,50	19,50
A.2) Ajustes por cambio de valor		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	2.138,21	2.583,09
B) PASIVO NO CORRIENTE		
I. Provision a largo plazo		
.Provisión por prestaciones a largo plazo al personal		
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo		
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito		
.Acreedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a largo plazo		
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido		
V. Periodificaciones a largo plazo		
VI. Acreedores no corrientes		
C) PASIVO CORRIENTE	209,45	183,71
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo	47,27	42,35
III. Deudas a corto plazo	13,80	0,60
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito		
.Acreedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a corto plazo	13,80	0,60
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		
V. Beneficiarios - acreedores		
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	144,39	136,77
.Proveedores	0,02	
.Otros acreedores	144,37	136,77
VI. Periodificaciones a corto plazo	3,99	3,99
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	2.951,07	3.389,71

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.6. FUNDACIÓN PATRONATO DE LA SEMANA DE MÚSICA RELIGIOSA DE CUENCA



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.6.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN



Castilla-La Mancha

FUNDACIÓN PATRONATO DE LA SEMANA DE LA MÚSICA RELIGIOSA DE CUENCA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

DATOS GENERALES	
Consejería de adscripción	Consejería de Educación, Cultura y Deportes
Fecha de constitución	29 de noviembre de 2000
Identificación fiscal	G16203978
Resumen de los fines fundacionales	La promoción y difusión de la música, con especial atención a las manifestaciones españolas de mayor relevancia artística realizadas principalmente a través del Festival de la Semana de Música Religiosa de Cuenca.
Dotación fundacional o fondo social	6.010,13 euros - Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 33,33% - Resto de instituciones o entidades 66,67% - Ayuntamiento de Cuenca 33,33% - Diputación Provincial de Cuenca 33,33% - Obispado de Cuenca 0,01%
Componentes de su patronato	- Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 3 - Resto de instituciones o entidades 6 - Ayuntamiento de Cuenca 2 - Diputación de Cuenca 2 - INAEM 1 - Obispado de Cuenca 1
Órganos de Gobierno	- Patronato
Normativa básica de aplicación	- Ley de Fundaciones, y normas y disposiciones de desarrollo. - Ley del Régimen Fiscal de la Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo. - Plan General de Contabilidad de las Entidades sin Fines Lucrativos.

FUNDACIÓN PATRONATO DE LA SEMANA DE LA MÚSICA RELIGIOSA DE CUENCA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

A) Objetivos y actuaciones a medio y largo plazo

- Difundir y revitalizar la música religiosa producida en el ámbito local, nacional o internacional.
- Acercar la música religiosa a la sociedad, garantizando la accesibilidad a la oferta cultural.
- Consolidar la extensión a todo el territorio de los conciertos, reforzando la presencia de “la SMR” en el medio rural.
- Reforzar el tejido cultural de Cuenca y contribuir al desarrollo del contexto artístico local.
- Crear, fidelizar y formar nuevos públicos en el ámbito de la música religiosa.
- Estimular la demanda cultural y fomentar el interés por la música religiosa.

B) Objetivos para el ejercicio 2027

Durante el año 2027, la Fundación desarrollará una potente programación cultural y musical, cuyo eje principal será la celebración de la 64 edición del Festival Semana de Música Religiosa de Cuenca, coincidiendo con la Semana Santa de 2027, dando continuidad a una de las citas culturales y musicales de mayor tradición y relevancia de nuestro país.

La Semana de Música Religiosa de Cuenca (SMR) constituye una manifestación cultural de singular importancia, tanto por su trayectoria histórica como por la calidad y especialización de su programación. A lo largo de sus sucesivas ediciones, el Festival ha contribuido a la difusión, conservación y puesta en valor del patrimonio musical religioso, convirtiendo a Cuenca en un destacado punto de encuentro para intérpretes, formaciones musicales, especialistas y público interesado en este repertorio.

La programación de la 64 edición estará integrada por una selección de conciertos y propuestas musicales vinculadas al repertorio sacro y espiritual de diferentes épocas, desde las grandes obras del patrimonio histórico hasta expresiones musicales de creación más

FUNDACIÓN PATRONATO DE LA SEMANA DE LA MÚSICA RELIGIOSA DE CUENCA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

reciente. De este modo, el Festival continuará favoreciendo el diálogo entre tradición y contemporaneidad, así como el conocimiento y la difusión de un patrimonio musical de extraordinario valor artístico.

Los conciertos se desarrollarán en el Teatro Auditorio de Cuenca José Luis Perales, junto con otros espacios emblemáticos de Cuenca y de Castilla-La Mancha que destacan por su relevancia histórica, artística, arquitectónica o patrimonial. La utilización de estos espacios constituye uno de los elementos característicos de la Semana de Música Religiosa, al establecer un diálogo entre música, patrimonio y territorio, y ofrecer al público una experiencia cultural que trasciende el propio concierto.

La celebración del Festival permitirá, asimismo, contribuir a la promoción cultural y turística de Cuenca y de Castilla-La Mancha, favoreciendo la proyección de su patrimonio histórico y artístico, y reforzando su posicionamiento como destino vinculado a la cultura y a la música. Se pretende atraer tanto al público local y regional como a visitantes nacionales e internacionales, generando una actividad cultural con capacidad para producir un impacto positivo en el entorno social, turístico y económico.

La actividad cultural de la Fundación tendrá continuidad durante el último trimestre del año con la celebración del VII Ciclo de Adviento, previsto para diciembre de 2027.

Este ciclo estará dedicado al repertorio religioso y espiritual relacionado con el tiempo de Adviento, periodo que precede y anuncia la celebración de la Navidad. Su programación permitirá abordar obras y tradiciones musicales específicamente vinculadas a este periodo del calendario, ofreciendo una propuesta diferenciada y complementaria respecto a la programación principal de Semana Santa.

Con la celebración del VII Ciclo de Adviento, la Fundación pretende ampliar la presencia temporal de la Semana de Música Religiosa más allá de las fechas tradicionales de Semana Santa, consolidando una programación estable que permita mantener durante el año el vínculo entre la institución, la ciudad, el patrimonio y los distintos públicos.

FUNDACIÓN PATRONATO DE LA SEMANA DE LA MÚSICA RELIGIOSA DE CUENCA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

Los conciertos del ciclo podrán desarrollarse igualmente en espacios de especial interés histórico, religioso, artístico y patrimonial, potenciando nuevamente la relación entre el repertorio interpretado y los lugares en los que se presenta.

Además de ambos festivales, la Fundación podrá promover y organizar a lo largo de 2027 otras actividades culturales complementarias relacionadas con sus fines fundacionales.

Estas iniciativas podrán comprender conciertos extraordinarios, actividades divulgativas y educativas, encuentros, conferencias, acciones de mediación cultural, colaboraciones con instituciones y entidades culturales, proyectos destinados a nuevos públicos y cualesquiera otras propuestas que contribuyan a la difusión y puesta en valor de la música religiosa y del patrimonio cultural asociado a ella.

La programación anual se concibe, por tanto, desde una perspectiva amplia, en la que la actividad de la Fundación no se limita exclusivamente a la celebración del Festival durante la Semana Santa, sino que busca reforzar su presencia cultural a lo largo del año, generar nuevas oportunidades de acceso a la música y establecer sinergias con otras instituciones, agentes culturales y espacios patrimoniales.

En conjunto, las actividades previstas para 2027 tendrán como finalidad preservar, difundir y poner en valor el patrimonio musical religioso; fomentar la excelencia artística; impulsar la creación y formación de nuevos públicos; favorecer el acceso de la ciudadanía a la cultura; contribuir a la promoción del patrimonio histórico y artístico de Cuenca y Castilla-La Mancha; y reforzar la proyección nacional e internacional de la Semana de Música Religiosa de Cuenca.

C) Programa de inversiones

No se espera ejecutar inversiones significativas en 2027.

FUNDACIÓN PATRONATO DE LA SEMANA DE LA MÚSICA RELIGIOSA DE CUENCA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

D) Fuentes de financiación procedentes de la Administración regional y sus organismos y entidades públicas

(IMPORTE EN MILES DE EUROS)

DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2027
	IMPORTE
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	90,00
1808/455A/42345	90,00
SUBVENCIONES CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	
SUBVENCIONES DE CAPITAL	
ENCARGOS QUE RECIBIR CON CARGO A LA CUENTA DE RESULTADOS CORRIENTE	
ENCARGOS QUE RECIBIR CON CARGO A LA CUENTA DE RESULTADOS CAPITAL	
TOTAL	90,00

E) Medios personales y gastos de personal

	PREVISIÓN 2026	PRESUPUESTO 2027
NÚMERO DE EMPLEADOS (número medio de empleos)	1	1
GASTOS DE PERSONAL (en euros)	48.000	49.600

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.6.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN



Castilla-La Mancha

FUNDACIÓN PATRONATO DE LA SEMANA DE MÚSICA RELIGIOSA DE CUENCA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0,30	2,32
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	619,66	624,66
a) Cuotas de asociados y afiliados, y aportaciones		
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colab.	5,50	10,50
c) Subvenciones, donaciones y legados de explotación	614,16	614,16
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la activ. mercantil	70,00	80,00
3. Ayudas monetarias y otras		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
d) Reintegro de ayudas y asignaciones		
4. Variación de existencias de produc. terminados y en curso		
5. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
6. Aprovisionamientos	-500,50	-523,73
7. Otros ingresos de la actividad		
8. Gastos de personal	-48,00	-49,60
a) Sueldos, salarios y asimilados	-37,00	-37,60
b) Cargas sociales	-11,00	-12,00
c) Provisiones		
9. Otros gastos de la actividad	-138,59	-128,59
a) Servicios exteriores	-138,59	-128,59
b) Tributos		
c) Pérdidas, deterioro y variac. de provisiones por oper		
d) Otros gastos de gestión corriente		
10. Amortización del inmovilizado	-2,27	-0,42
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasado		
12. Exceso de provisiones		
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
a) Deterioros y pérdidas		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
14. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
15. Otros resultados		
Gastos excepcionales		
Ingresos excepcionales		
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD [1 + ... + 15]	0,30	2,32
16. Ingresos financieros		
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
b) De valores negociables y otros instr.financieros		
17. Gastos financieros		

FUNDACIÓN PATRONATO DE LA SEMANA DE MÚSICA RELIGIOSA DE CUENCA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros		
c) Por actualización de provisiones		
18. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
19. Diferencias de cambio		
20. Deterioro y resultado por enaj. de instr. financieros		
21. Imputación de subv., donac. y legados de carácter finan.		
22. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS [16 +...+ 22]		
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	0,30	2,32
23. Impuestos sobre beneficios		
A.4) VARIACIÓN DEL PATR. NETO RECON. EN EXCEDENTE [A.3+23]	0,30	2,32
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATR. NETO		
1. Subvenciones recibidas		
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
B.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR INGR./GASTOS RECON. [1+...+5]		
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1. Subvenciones recibidas		
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
C.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR RECLAS. AL EXCEDENTE DEL EJ.		
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGR./GASTOS IMPUTADOS		
E) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO		
F) AJUSTES POR ERRORES		
G) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL		
H) OTRAS VARIACIONES		
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATR. NETO EN EL EJERCICIO	0,30	2,32
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		760,26

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.6.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN



Castilla-La Mancha

FUNDACIÓN PATRONATO DE LA SEMANA DE MÚSICA RELIGIOSA DE CUENCA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	1,03	0,61
I. Inmovilizado intangible		
.Desarrollo		
.Aplicaciones Informáticas		
.Resto del Inmovilizado Intangible		
II. Bienes del patrimonio Histórico		
.Anticipos		
.Resto de bienes del Patrimonio Histórico		
III. Inmovilizado material.	0,42	
.Terrenos		
.Anticipos		
. Resto del inmovilizado material	0,42	
IV. Inversiones inmobiliarias		
. Terrenos		
. Construcciones		
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pla		
VI. Inversiones financieras a largo plazo	0,61	0,61
VII. Activos por impuesto diferido		
VIII. Deudores no corrientes		
B) ACTIVO CORRIENTE	170,98	173,72
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		
II. Existencias.		
.Existencias		
.Anticipos		
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		
. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		
. Fundadores por desembolsos exigidos		
. Otros deudores		
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pla		
VI. Inversiones financieras a corto plazo		
VII. Periodificaciones a corto plazo		
VIII. Efectivo y otros activos liquidos equivalentes	170,98	173,72
TOTAL ACTIVO (A+B)	172,01	174,33

FUNDACIÓN PATRONATO DE LA SEMANA DE MÚSICA RELIGIOSA DE CUENCA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	167,01	169,33
A-1) Fondos propios.	167,01	169,33
.I. Dotación Fundacional	6,01	6,01
.II. Reservas	160,70	161,00
.III. Excedentes de ejercicios anteriores		
.IV. Excedente del ejercicio	0,30	2,32
A.2) Ajustes por cambio de valor		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		
B) PASIVO NO CORRIENTE		
I. Provision a largo plazo		
.Provisión por prestaciones a largo plazo al personal		
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo		
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito		
.Acreedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a largo plazo		
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido		
V. Periodificaciones a largo plazo		
VI. Acreedores no corrientes		
C) PASIVO CORRIENTE	5,00	5,00
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo		
III. Deudas a corto plazo		
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito		
.Acreedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a corto plazo		
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		
V. Beneficiarios - acreedores		
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	5,00	5,00
.Proveedores	5,00	5,00
.Otros acreedores		
VI. Periodificaciones a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	172,01	174,33

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.7. FUNDACIÓN JURADO ARBITRAL LABORAL DE CASTILLA-LA MANCHA



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.7.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN



Castilla-La Mancha

JURADO ARBITRAL LABORAL DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

DATOS GENERALES

Consejería de adscripción	Consejería de Economía, Empresas y Empleo	
Fecha de constitución	17 de abril de 1997	
Identificación fiscal	G45400385	
Resumen de los fines fundacionales	- El ejercicio de las funciones de conciliación, mediación y arbitraje en materia laboral, en beneficio de las empresas y trabajadores de Castilla-La Mancha. - Resolución autónoma de conflictos laborales de naturaleza colectiva.	
Dotación fundacional o fondo social	3.005,06 euros	
	Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha	100,00%
Componentes de su patronato	- Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 1 - Resto de instituciones o entidades 4 - CECAM 2 - CCOO 1 - UGT 1	
Órganos de Gobierno	Patronato	
Normativa básica de aplicación	- Ley de Fundaciones, y normas y disposiciones de desarrollo. - Ley del Régimen Fiscal de la Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo. - Plan General de Contabilidad de las Entidades sin Fines Lucrativos.	

A) Objetivos y actuaciones a medio y largo plazo

El mantenimiento y desarrollo de un sistema de solución de conflictos colectivos laborales surgidos entre empresarios y trabajadores, o sus respectivas organizaciones representativas, requerirá la realización de cuantas tareas sean precisas para posibilitar y

JURADO ARBITRAL LABORAL DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

facilitar el adecuado desarrollo de los procedimientos, de conformidad con lo que dispone su norma orientadora: el correspondiente Acuerdo sobre Solución Autónoma de Conflictos Laborales de Castilla-La Mancha y sus disposiciones de funcionamiento.

Durante el ejercicio 2027 se tiene previsto hacer frente a los numerosos tipos de conflictos dispuestos en el III Acuerdo sobre Solución Autónoma de Conflictos Laborales. Para ello, se llevará a cabo una mayor presencia por parte de la institución, con el consiguiente incremento de las mediaciones de carácter colectivo. A estas asistirán los mediadores de las organizaciones firmantes del acuerdo interprofesional sobre materias concretas, quienes serán asistidos por el personal técnico del Jurado Arbitral Laboral de Castilla-La Mancha. Aun resultando complejo adelantar las actuaciones para el ejercicio 2027, se puede aventurar —teniendo en cuenta los nuevos conflictos contemplados en el III ASAC-CL y los resultados aún sin cerrar del presente año 2026— que se podrían alcanzar entre 700 y 750 asuntos de mediación. De acuerdo con los últimos años analizados, se prevé el mantenimiento de un porcentaje de avenencias similar, el cual rondará el 50%.

B) Objetivos para el ejercicio 2027

Atendiendo a los resultados obtenidos en el ejercicio inmediatamente anterior, los objetivos a lograr a lo largo del año 2027, clasificándolos por los tipos conflictuales que más se presentan ante el Jurado Arbitral Laboral de Castilla-La Mancha solicitando mediación, son los siguientes:

- Conflictos colectivos:
 - Conflictos relacionados con el bloqueo en la negociación del convenio colectivo.
Número de conflictos previstos: 30.
% Avenencias previstas: 50%.
 - Conflictos que llevan aparejada huelga.
Número de conflictos previstos: 50.
% Avenencias previstas: 50%.

JURADO ARBITRAL LABORAL DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

- Conflictos de interpretación y aplicación (Art. 153 de la Ley Reguladora de la Jurisdicción Social).
Número de conflictos previstos: 250.
% Avenencias previstas: 45%.
- Conflictos derivados de la modificación sustancial de las condiciones de trabajo.
Número de conflictos previstos: 40.
% Avenencias previstas: 50%.
- Conflictos individuales:
 - Reclamaciones individuales sobre clasificación profesional, movilidad funcional y trabajos de superior o inferior categoría.
Número de conflictos previstos: 50
% Avenencias previstas: 50%
 - Modificaciones sustanciales de las condiciones de trabajo.
Número de conflictos previstos: 170
% Avenencias previstas: 50%
 - Traslados y desplazamientos
Número de conflictos previstos: 12
% Avenencias previstas: 50%
 - Discrepancias en materia de licencias, permisos, reducciones de jornada, incluidos los vinculados con el cuidado de hijos y familiares.
Número de conflictos previstos: 140
% Avenencias previstas: 50%

La fijación del domicilio de las Comisiones Paritarias de los Convenios Colectivos en la sede social de la correspondiente Delegación del Jurado Arbitral Laboral de Castilla-La Mancha implica, también, el desempeño de las funciones que le son propias a esta, como el emplazamiento de las partes, la asistencia técnica a las mismas, entre otras.

JURADO ARBITRAL LABORAL DE CASTILLA-LA MANCHA

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

En cumplimiento de lo dispuesto en la Disposición Adicional Segunda del III ASAC-CLM, los delegados del Jurado Arbitral Laboral de CLM vienen realizando numerosas actuaciones relacionadas con el REGCON.

C) Programa de inversiones

No se espera ejecutar inversiones significativas en 2027.

D) Fuentes de financiación procedentes de la Administración regional y sus organismos y entidades públicas

(IMPORTE EN MILES DE EUROS)

DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2027
	IMPORTE
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN 1904/322A/42306	760,26 760,26
SUBVENCIONES CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	
SUBVENCIONES DE CAPITAL	
ENCARGOS QUE RECIBIR CON CARGO A LA CUENTA DE RESULTADOS CORRIENTE	
ENCARGOS QUE RECIBIR CON CARGO A LA CUENTA DE RESULTADOS CAPITAL	
TOTAL	760,26

E) Medios personales y gastos de personal

	PREVISIÓN 2026	PRESUPUESTO 2027
NÚMERO DE EMPLEADOS (número medio de empleos)	8	8
GASTOS DE PERSONAL (en euros)	469.141	490.252

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.7.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN



Castilla-La Mancha

JURADO ARBITRAL LABORAL DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	716,95	760,26
a) Cuotas de asociados y afiliados, y aportaciones		
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colab.		
c) Subvenciones, donaciones y legados de explotación	716,95	760,26
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la activ. mercantil		
3. Ayudas monetarias y otras	-230,00	-250,00
a) Ayudas monetarias	-230,00	-250,00
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
d) Reintegro de ayudas y asignaciones		
4. Variación de existencias de produc. terminados y en curso		
5. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
6. Aprovisionamientos		
7. Otros ingresos de la actividad		
8. Gastos de personal	-469,14	-490,25
a) Sueldos, salarios y asimilados	-356,05	-372,08
b) Cargas sociales	-113,09	-118,17
c) Provisiones		
9. Otros gastos de la actividad	-16,13	-18,48
a) Servicios exteriores		
b) Tributos	-16,13	-18,48
c) Pérdidas, deterioro y variac. de provisiones por oper		
d) Otros gastos de gestión corriente		
10. Amortización del inmovilizado	-1,68	-1,53
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasado		
12. Exceso de provisiones		
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
a) Deterioros y pérdidas		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
14. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
15. Otros resultados		
Gastos excepcionales		
Ingresos excepcionales		
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD [1 + ... + 15]		
16. Ingresos financieros		
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
b) De valores negociables y otros instr.financieros		
17. Gastos financieros		

JURADO ARBITRAL LABORAL DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros		
c) Por actualización de provisiones		
18. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
19. Diferencias de cambio		
20. Deterioro y resultado por enaj. de instr. financieros		
21. Imputación de subv., donac. y legados de carácter finan.		
22. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS [16 +...+ 22]		
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)		
23. Impuestos sobre beneficios		
A.4) VARIACIÓN DEL PATR. NETO RECON. EN EXCEDENTE [A.3+23]		
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATR. NETO		
1. Subvenciones recibidas		
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
B.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR INGR./GASTOS RECON. [1+...+5]		
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1. Subvenciones recibidas		
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
C.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR RECLAS. AL EXCEDENTE DEL EJ.		
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGR./GASTOS IMPUTADOS		
E) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO		
F) AJUSTES POR ERRORES		
G) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL		
H) OTRAS VARIACIONES		
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATR. NETO EN EL EJERCICIO		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		716,95

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.7.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN



Castilla-La Mancha

JURADO ARBITRAL LABORAL DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	2,89	1,36
I. Inmovilizado intangible		
.Desarrollo		
.Aplicaciones Informáticas		
.Resto del Inmovilizado Intangible		
II. Bienes del patrimonio Histórico		
.Anticipos		
.Resto de bienes del Patrimonio Histórico		
III. Inmovilizado material.	2,89	1,36
.Terrenos		
.Anticipos		
. Resto del inmovilizado material	2,89	1,36
IV. Inversiones inmobiliarias		
. Terrenos		
. Construcciones		
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pla		
VI. Inversiones financieras a largo plazo		
VII. Activos por impuesto diferido		
VIII. Deudores no corrientes		
B) ACTIVO CORRIENTE	156,07	159,18
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		
II. Existencias.		
.Existencias		
.Anticipos		
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		
. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		
. Fundadores por desembolsos exigidos		
. Otros deudores		
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pla		
VI. Inversiones financieras a corto plazo		
VII. Periodificaciones a corto plazo		
VIII. Efectivo y otros activos liquidos equivalentes	156,07	159,18
TOTAL ACTIVO (A+B)	158,96	160,54

JURADO ARBITRAL LABORAL DE CASTILLA-LA MANCHA		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	111,95	111,95
A-1) Fondos propios.	111,95	111,95
.I. Dotación Fundacional	3,00	3,00
.II. Reservas	108,95	108,95
.III. Excedentes de ejercicios anteriores		
.IV. Excedente del ejercicio		
A.2) Ajustes por cambio de valor		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		
B) PASIVO NO CORRIENTE		
I. Provision a largo plazo		
.Provisión por prestaciones a largo plazo al personal		
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo		
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito		
.Acreedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a largo plazo		
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido		
V. Periodificaciones a largo plazo		
VI. Acreedores no corrientes		
C) PASIVO CORRIENTE	47,01	48,59
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo		
III. Deudas a corto plazo		
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito		
.Acreedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a corto plazo		
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		
V. Beneficiarios - acreedores		
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	47,01	48,59
.Proveedores		
.Otros acreedores	47,01	48,59
VI. Periodificaciones a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	158,96	160,54

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.8. FUNDACIÓN CASTILLA-LA MANCHA TIERRA DE VIÑEDOS



Castilla-La Mancha

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.8.1. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN



Castilla-La Mancha

FUNDACIÓN C-LM TIERRA DE VIÑEDOS

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

DATOS GENERALES

Consejería de adscripción	Consejería Agricultura, Ganadería y Desarrollo Rural	
Fecha de constitución	3 de septiembre de 2004	
Identificación fiscal	G45577087	
Resumen de los fines fundacionales	La Fundación tiene como misión la promoción de los productos vitivinícolas elaborados en Castilla-La Mancha como medio de defensa de su patrimonio vitivinícola y de los valores de economía social, cultural y medioambiental que éste entraña. Con este objeto, la Fundación gestionará los ingresos que se integren en su patrimonio a la realización de acciones que persigan los siguientes objetivos estratégicos: - Promoción e imagen: Asegurar la presencia de los vinos y mostos de la Comunidad Autónoma de Castilla-La Mancha en los mercados mundiales. Promocionar su imagen y mejorar su notoriedad. Participar en la promoción del vino como producto alimenticio saludable. - Intermediación: Mejorar el conocimiento y el seguimiento del mercado. Identificar oportunidades de negocio para los productos del sector vitivinícola regional. Planificar y gestionar recursos y mecanismos que faciliten las relaciones comerciales. Propiciar acciones conjuntas con otros organismos e instituciones orientadas a la intermediación. - Dinamización y desarrollo: Favorecer la adquisición de conocimientos, habilidades, sistemas y herramientas de gestión que redunden en una mayor profesionalización y competitividad en el sector. Impulsar la orientación decidida de todos sus agentes hacia el mercado. Crear un ambiente de confianza que propicie el aprovechamiento de sinergias y facilite un clima de alianzas. Favorecer la actuación del sector como grupo de opinión con influencia ante las instituciones, organizaciones y empresas.	
Dotación fundacional o fondo social	30.000 euros	
	Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha	100,00%

FUNDACIÓN C-LM TIERRA DE VIÑEDOS

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

	Inicialmente se dotó con una aportación fundacional de 1.000.000 euros que fueron aportados por la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha. Con fecha 25-03-2021, el Protectorado y Registro de Fundaciones de Castilla-La Mancha resuelve "Autorizar a posteriori al Patronato de la Fundación "Castilla-La Mancha, Tierra de Viñedos" los gastos que se llevaron a cabo con cargo a la dotación, hasta el importe de 30.000 euros", ordenando se comunique al Registro de Fundaciones de Castilla-La Mancha su resolución. Con fecha 02-07-2021, se resuelve inscribir en el Registro de Fundaciones de Castilla-La Mancha la disminución de la dotación fundacional inicial de 1.000.000 euros, siendo la dotación resultante de 30.000 euros.
Componentes de su patronato	- Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha 2 - Resto de instituciones o entidades 11 - Cooperativas agroalimentarias CLM 6 - ASAJA 1 - COAG 1 - UPA 1 - VINOS CLM 1 - FEVIN 1
Órganos de Gobierno	Patronato de la Fundación C-LM, Tierra de Viñedos
Normativa básica de aplicación	- Ley de Fundaciones, y normas y disposiciones de desarrollo. - Ley del Régimen Fiscal de la Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo. - Plan General de Contabilidad de las Entidades sin Fines Lucrativos.

A) Objetivos y actuaciones a medio y largo plazo

La Fundación C-LM Tierra de Viñedos tiene como objetivo la promoción de los productos vitivinícolas elaborados en Castilla-La Mancha, así como la defensa de su patrimonio vitivinícola y de los valores de economía social, culturales y medioambientales

FUNDACIÓN C-LM TIERRA DE VIÑEDOS

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

que éste entraña, destacando la importancia de la vitivinicultura en la gestión de los recursos naturales que posibilitan la viabilidad del mundo rural.

Dado que la Fundación es un organismo creado para la promoción del sector vitivinícola de Castilla-La Mancha y para la defensa de sus intereses, y en aras al cumplimiento de sus fines fundacionales, ésta planificará actuaciones con el ánimo de utilidad, eficacia y representatividad, destinadas a:

- Difundir la importancia social, económica y medioambiental del patrimonio vitivinícola de Castilla-La Mancha, fundamental para el mantenimiento del territorio y para la estabilidad de la población en el medio rural.
- Promocionar la variedad y calidad de los vinos elaborados en la región.
- Fomentar el consumo moderado y responsable de vino, como parte de la “dieta mediterránea”.
- Involucrar a los diferentes agentes implicados en el sector.

B) Objetivos para el ejercicio 2027

Los objetivos específicos de la Fundación Tierra de Viñedos para el año 2027 son los siguientes:

- Promocionar los vinos de Castilla-La Mancha acogidos a Denominaciones de Origen o Indicación Geográfica Protegida, así como el fomento del conocimiento de la cultura del vino y su consumo moderado en la región.
- Favorecer el conocimiento de la gran variedad de vinos elaborados en Castilla-La Mancha, y apoyar la labor comercializadora de bodegas y cooperativas, mediante jornadas de presentación dirigidas a los sectores de la distribución, y de la hostelería y la restauración de Castilla-la Mancha.
- Contribuir al fortalecimiento de la imagen de los vinos de Castilla-La Mancha como vinos de calidad en otras regiones de España.
- Incrementar el conocimiento de los vinos de la región en los mercados internacionales.

FUNDACIÓN C-LM TIERRA DE VIÑEDOS

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

- Poner en marcha campañas divulgativas para participar en la promoción de los vinos de Castilla-La Mancha como producto alimenticio perteneciente a la “dieta mediterránea”.
- Mejorar el conocimiento y el seguimiento del mercado mediante la distribución de informes y la elaboración de estadísticas.
- Contribuir a la profesionalización del sector de la hostelería y la restauración, concienciando al mismo tiempo de la importancia del conocimiento de un producto esencial en nuestra gastronomía, tanto en su servicio y cuidado como en su cata, para fomentar un consumo responsable.

C) Programa de inversiones

No se esperan ejecutar inversiones significativas en 2027.

D) Fuentes de financiación procedentes de la Administración regional y sus organismos y entidades públicas

(IMPORTE EN MILES DE EUROS)

DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICA Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2027
	IMPORTE
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	330,00
2105/716A/42317	330,00
SUBVENCIONES CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL	
SUBVENCIONES DE CAPITAL	
ENCARGOS QUE RECIBIR CON CARGO A LA CUENTA DE RESULTADOS CORRIENTE	
ENCARGOS QUE RECIBIR CON CARGO A LA CUENTA DE RESULTADOS CAPITAL	
TOTAL	330,00

FUNDACIÓN C-LM TIERRA DE VIÑEDOS

PAIF: OBJETIVOS, ACTUACIONES, INVERSIONES, FINANCIACIÓN Y PERSONAL

E) Medios personales y gastos de personal

	PREVISIÓN 2026	PRESUPUESTO 2027
NÚMERO DE EMPLEADOS (número medio de empleos)	2	2
GASTOS DE PERSONAL (en euros)	134.880	141.710

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.8.2. PRESUPUESTOS DE EXPLOTACIÓN Y DE CAPITAL DE LA FUNDACIÓN



Castilla-La Mancha

CASTILLA LA MANCHA TIERRA DE VIÑEDOS		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-0,04	0,02
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	280,00	330,00
a) Cuotas de asociados y afiliados, y aportaciones		
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colab.		
c) Subvenciones, donaciones y legados de explotación	280,00	330,00
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la activ. mercantil		
3. Ayudas monetarias y otras	-4,62	-4,76
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	-4,62	-4,76
d) Reintegro de ayudas y asignaciones		
4. Variación de existencias de produc. terminados y en curso		
5. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
6. Aprovisionamientos		
7. Otros ingresos de la actividad		
8. Gastos de personal	-134,88	-141,71
a) Sueldos, salarios y asimilados	-100,64	-105,68
b) Cargas sociales	-34,24	-36,03
c) Provisiones		
9. Otros gastos de la actividad	-135,48	-178,52
a) Servicios exteriores	-129,23	-172,39
b) Tributos	-6,25	-6,13
c) Pérdidas, deterioro y variac. de provisiones por oper		
d) Otros gastos de gestión corriente		
10. Amortización del inmovilizado	-10,27	-10,20
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasado	5,19	5,19
12. Exceso de provisiones		
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
a) Deterioros y pérdidas		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
14. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
15. Otros resultados		
Gastos excepcionales		
Ingresos excepcionales		
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD [1 + ... + 15]	-0,06	
16. Ingresos financieros	0,02	0,02
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
b) De valores negociables y otros instr.financieros	0,02	0,02
17. Gastos financieros		

CASTILLA LA MANCHA TIERRA DE VIÑEDOS		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros		
c) Por actualización de provisiones		
18. Variación de valor razonable en instrumentos financiero		
19. Diferencias de cambio		
20. Deterioro y resultado por enaj. de instr. financieros		
21. Imputación de subv., donac. y legados de carácter finan.		
22. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS [16 +...+ 22]	0,02	0,02
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	-0,04	0,02
23. Impuestos sobre beneficios		
A.4) VARIACIÓN DEL PATR. NETO RECON. EN EXCEDENTE [A.3+23]	-0,04	0,02
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATR. NETO	-5,19	-5,19
1. Subvenciones recibidas	-5,19	-5,19
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
B.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR INGR./GASTOS RECON. [1+...+5]	-5,19	-5,19
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1. Subvenciones recibidas		
2. Donaciones y legados recibidos		
3. Otros ingresos y gastos		
4. Diferencias de conversión		
5. Efecto impositivo		
C.1) VARIAC. DE PATR. NETO POR RECLAS. AL EXCEDENTE DEL EJ.		
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGR./GASTOS IMPUTADOS	-5,19	-5,19
E) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO		
F) AJUSTES POR ERRORES		
G) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL		
H) OTRAS VARIACIONES		
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATR. NETO EN EL EJERCICIO	-5,23	-5,17
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN EJERCICIO 2027		335,19

**20
27**

PROYECTO DE LEY

PRESUPUESTOS GENERALES

Castilla-La Mancha

2.8.3. BALANCE DE LA FUNDACIÓN



Castilla-La Mancha

CASTILLA LA MANCHA TIERRA DE VIÑEDOS		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE ACTIVO (A+B)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) ACTIVO NO CORRIENTE	136,81	126,61
I. Inmovilizado intangible	10,81	5,62
. Desarrollo		
. Aplicaciones Informáticas		
. Resto del Inmovilizado Intangible	10,81	5,62
II. Bienes del patrimonio Histórico		
. Anticipos		
. Resto de bienes del Patrimonio Histórico		
III. Inmovilizado material.	125,40	120,39
. Terrenos		
. Anticipos		
. Resto del inmovilizado material	125,40	120,39
IV. Inversiones inmobiliarias		
. Terrenos		
. Construcciones		
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo pla		
VI. Inversiones financieras a largo plazo	0,60	0,60
VII. Activos por impuesto diferido		
VIII. Deudores no corrientes		
B) ACTIVO CORRIENTE	149,54	155,01
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		
II. Existencias.		
. Existencias		
. Anticipos		
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1,90	1,94
. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		
. Fundadores por desembolsos exigidos		
. Otros deudores	1,90	1,94
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto pla		
VI. Inversiones financieras a corto plazo		
VII. Periodificaciones a corto plazo		
VIII. Efectivo y otros activos liquidos equivalentes	147,64	153,07
TOTAL ACTIVO (A+B)	286,35	281,62

CASTILLA LA MANCHA TIERRA DE VIÑEDOS		
(IMPORTES EN MILES DE EUROS)		
BALANCE PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PREVISIÓN CIERRE 2026	PRESUPUESTO 2027
A) PATRIMONIO NETO	276,59	271,42
A-1) Fondos propios.	265,78	265,80
.I. Dotación Fundacional	30,00	30,00
.II. Reservas	235,82	235,78
.III. Excedentes de ejercicios anteriores		
.IV. Excedente del ejercicio	-0,04	0,02
A.2) Ajustes por cambio de valor		
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	10,81	5,62
B) PASIVO NO CORRIENTE	0,06	0,06
I. Provision a largo plazo		
.Provisión por prestaciones a largo plazo al personal		
.Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo	0,06	0,06
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito	0,06	0,06
.Acreedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a largo plazo		
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		
IV. Pasivos por impuesto diferido		
V. Periodificaciones a largo plazo		
VI. Acreedores no corrientes		
C) PASIVO CORRIENTE	9,70	10,14
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos p		
II. Provisiones a corto plazo		
III. Deudas a corto plazo		
.Obligaciones y otros valores negociables		
.Deudas con entidades de crédito		
.Acreedores por arrendamiento financiero		
.Otras deudas a corto plazo		
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		
V. Beneficiarios - acreedores		
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	9,70	10,14
.Proveedores		
.Otros acreedores	9,70	10,14
VI. Periodificaciones a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	286,35	281,62