

	INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Nº de Informe: SEGUNDO Año: 2017 Fecha: Julio 2017 Página 1 de 2 Responsable: Director / Contable / Secretaria Docente
4.1. RECURSOS GENERALES		4.1.2. Gestión presupuestaria

Introducción

De acuerdo con la **Directriz Gestión Presupuestaria**, ed. 4, v.2 de febrero de 2017, en la cual se especifica que una de las acciones es *Informar de los estados de ejecución presupuestaria con un seguimiento trimestral*, se detallan en el presente informe de seguimiento de gestión presupuestaria del primer trimestre.

OBJETO del proceso: Elaboración, aprobación, ejecución y liquidación presupuestaria. Cumplir los requisitos establecidos por la UNED y las entidades financiadoras del Centro así como la normativa de referencia en materia económica. **OBJETIVO:** 29 % Ingresos propios sobre el total de ingresos. **INDICADOR (-ES):** Refleja los ingresos por venta de material didáctico, realización de servicios académicos no reglados, trabajos de investigación, proyectos de desarrollo, etc., así como los ingresos patrimoniales, todos ellos generados por el propio Centro. Capítulos III y V del presupuesto. (Ingresos por ventas y/o prestaciones de servicios e ingresos patrimoniales / Total ingresos) x 100

En el segundo trimestre del 2017 se espera recibir las cantidades comprometidas del ejercicio 2016 que no fueron ingresadas antes de 31 de marzo de 2017 y generar los recursos propios adecuados para alcanzar al final del año el objetivo del 29%.

Desarrollo

El centro no ha recibido en este trimestre aportación de las instituciones del ejercicio 2017.

PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS							
30	Precios públicos	305.000,00 €					188.988,64 €
31	Prestaciones de servicios	3.600,00 €					221,85 €
32	Venta de bienes y venta de material didáctico	214.400,00 €					50.641,56 €
TOTAL CAPITULO 3		523.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	239.852,05 €

Los recursos propios generados hasta el final del segundo trimestre representan el 45,9% de los recursos propios presupuestados.

Los ingresos de las Instituciones que corresponden a ejercicios 2016 y 2017 se indican a continuación:

	INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Nº de Informe: SEGUNDO Año: 2017 Fecha: Julio 2017 Página 2 de 2 Responsable: Director / Contable / Secretaria Docente
4.1. RECURSOS GENERALES		4.1.2. Gestión presupuestaria

11/04/2017	C.I. EIVISSA (2N PAGAMENT)	2016	35000,00.-€
21/04/2017	UNED (Curso de formación Inicial de Tutores (FIT) 2016/2017)	2017	1250,00.-€
27/04/2017	UNED (3 REPARTO 2016)	2016	364477,52.-€
27/04/2017	UNED (Tutorías y Asesoría UNED en el Centro Penitenciario Enero)	2017	4429,00.-€
23/05/2017	UNED (Adelanto CUID)	2017	9975,71.-€
23/05/2017	UNED COIE	2017	1500,00.-€
04/07/2017	UNED (Curso de verano del Centro Penitenciario)	2017	3000,00.-€
04/07/2017	UNED (P.P. febrero)	2017	1050,00.-€
04/07/2017	UNED (P.P. febrero)	2017	2000,00.-€

Los gastos del centro en el primer semestre han ascendido a 631.235,19 €, de los cuales 422.756,60 € corresponden a gastos de personal; 165.253,92 € corresponden a gastos de bienes corrientes y servicios, y 43.224,67 € a inversiones principalmente de carácter tecnológico.

El saldo de las cuentas al final del trimestre asciende a 3260675,94 €, (BMN 65,65%, La Caixa 34,35%).

El 29 de junio se recibió el informe definitivo de la auditoría de la IGAE de las cuentas del ejercicio económico 2016. El resultado ha sido de opinión favorable sin ninguna observación.

III. OPINIÓN

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera del Consorcio Universitario del Centro Asociado de la UNED de les Illes Balears a 31 de diciembre de 2016, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Conclusiones

El centro ha podido hacer frente a los gastos del segundo trimestre gracias a la cantidad comprometida en la liquidación del 2016 y a la tercera aportación de la Uned del ejercicio 2016.