	INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Nº de Informe: PRIMERO Año: 2017 Fecha: Abril 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. $(\text{Ingresos por ventas y/o prestaciones de servicios e ingresos patrimoniales} / \text{Total ingresos}) \times 100$

En el primer trimestre del 2017 se espera recibir las cantidades comprometidas del ejercicio 2016 que no fueron ingresadas antes de 31 de diciembre 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 ejercicios 2017.

El 11 de abril se ha hecho efectiva el ingreso de 35.000 € del Consell d'Eivissa, que corresponde a la segunda parte de la aportación del ejercicio 2016.

Los ingresos propios del ejercicio 2017 se detallan a continuación:

30	Precios públicos	305.000,00 €					97.708,00 €
31	Prestaciones de servicios	3.600,00 €					86,27 €
32	Venta de bienes y venta de material didáctico	214.400,00 €					44.024,13 €
	TOTAL CAPITULO 3	523.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	141.818,40 €

Representa el 27,11% de los recursos propios presupuestados. Si se incluyen los ingresos de intereses bancarios, los ingresos totales son 142.188,00 €, que se han de sumar 35.000 € del Consell d'Eivissa ya en el mes de abril.

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

Los gastos del centro en el primer trimestre han ascendido a 332.778,08 €, de los cuales 223.004,10 € corresponden a gastos de personal; 105.599,15 € corresponden a gastos de bienes corrientes y servicios, y 4.174,83 € a inversiones de carácter tecnológico.

El saldo de las cuentas al final del trimestre asciende a 3.065.123,62 €, (BMN 66,3%, La Caixa 33,7%).

Conclusiones

El centro ha podido hacer frente a los gastos del primer trimestre gracias a la cantidad comprometida en la liquidación del 2016 (640.000 €, de remanente afectado a expensas de recibir las aportaciones de 2017), aprobada en sesión de Patronato de 21 de marzo de 2017.