

**4.1. RECURSOS GENERALES** 

## INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA

ISCSO

Nº de Informe: TERCERO

Año: 2017

Fecha: Octubre 2017 Página 1 de 3

Responsable: Director / Contable /

Secretaria Docente

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 tercer 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 cuarto trimestre del 2017 se espera recibir las primeras aportaciones del ejercicio 2017 y generar los recursos propios adecuados para alcanzar al final del año el objetivo del 29%.

#### Desarrollo

3		PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS		
	30	Precios públicos	305.000,00 €	259.431,64 €
	31	Prestaciones de servicios	3.600,00 €	525,42 €
	32	Venta de bienes y venta de material didáctico	214.400,00 €	90.449,73 €
		TOTAL CAPITULO 3	523.000,00 €	350.406,79 €

Los recursos propios generados hasta el final del segundo trimestre representan el 67% de los recursos propios presupuestados. Se espera alcanzar las cantidades presupuestadas po la actividad formativa desarrollada y las ventas de libros de los meses de octubre y noviembre.

Los ingresos que corresponden al ejercicio 2017 se indican a continuación:

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



## INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA

ISCSO

4.1.2. Gestión presupuestaria

Nº de Informe: TERCERO

Año: 2017

Fecha: Octubre 2017 Página 2 de 3

Responsable: Director / Contable /

Secretaria Docente

**4.1. RECURSOS GENERALES** 

19/09/2017	UNED (Liquidación definitiva matrículas CUID 16/17)	2017	12099,13
29/09/2017	UNED (Master secundaria)	2017	3350,00
29/09/2017	UNED (Master de la abogacía)	2017	250,00

L Ayuntamiento de Maó, ha ingresado el 5 de octubre 3.000 € correspondiente a actividades formativas.

Los ingresos de los primeros nueve meses son 390.173,13 €, casi el 90% corresponden a ingresos propios.

Los gastos del centro de los primeros nueve meses han ascendido a 969.442,60 €, de los cuales 504.908,28 € corresponden a gastos de personal; 396.177,06 € corresponden a gastos de bienes corrientes y servicios, y 68.357,26 € a inversiones principalmente de carácter tecnológico.

El saldo de las cuentas al final del trimestre asciende a 3078371,67 4 €, (BMN 76%, La Caixa 24%).

Se reitera que 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.



# INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA

ISCSO

Nº de Informe: TERCERO

Año: 2017

Fecha: Octubre 2017 Página 3 de 3

Responsable: Director / Contable /

Secretaria Docente

4.1. RECURSOS GENERALES 4.1.2. Gestión presupuestaria

### **Conclusiones**

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