

 	INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Nº de Informe: SEGUNDO Año: 2016 Fecha: Julio 2016 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. 3, v.1 de 01-09-15, en la cual se especifica que una de las acciones es *Informar de los estados de ejecución presupuestaria con un seguimiento trimestral*¹, se detallan en el presente informe de seguimiento de gestión presupuestaria del segundo trimestre.

En el segundo trimestre del 2016 se espera recibir las cantidades comprometidas del ejercicio 2015 que no fueron en el primer trimestre, y además las primeras aportaciones de las instituciones del ejercicio 2016.

Desarrollo

FECHA INGRESO	CONCEPTO	IMPORTE
15/01/2016	UNED Tutores del Centro Penitenciario Noviembre-Diciembre 2015	1.891,60 €
19/01/2016	UNED Funcionamiento Campus 2015	3.615,98 €
10/02/2016	Ayuntamiento de Menorca 2015	3.000,00 €
03/02/2016	CONSELL INSULAR DE IBIZA 2014/2015	150.000,00 €
22/02/2016	UNED Master de la Abogacía 2016	250,00 €
19/04/2016	UNED Tutores del Centro Penitenciario Enero a Mayo 2016	4.729,00 €
22/04/2016	UNED 3 reparto ordinario 2015	335.918,55 €
26/04/2016	UNED (pago a cuenta CUID) 2016	13.359,94 €
12/05/2016	CONSELL INSULAR DE MALLORCA 2016	100.000,00 €
24/05/2016	CONSELL INSULAR DE MALLORCA 2016	50.000,00 €
01/06/2016	CONSELL INSULAR DE MENORCA 2016	50.000,00 €
02/06/2016	UNED (AYUDA PROYECTOS) 2015	66,60 €
08/06/2016	UNED (Pruebas presenciales febrero) 2016	3.125,00 €

¹ Se recuerda que en la reunión del Equipo de Dirección N2, 9-01-16, se detectó una errata en la directriz Gestionar Presupuesto, ya que ponía que los informes de seguimiento eran semestrales, cuando en realidad son trimestrales, como puede comprobarse con los realizados para el 2015. Se corrigió la errata, pero no se modificó en ningún aspecto la directriz aprobada por los órganos colegiados.

 	INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Nº de Informe: SEGUNDO Año: 2016 Fecha: Julio 2016 Página 2 de 2 Responsable: Director / Contable / Secretaria Docente
4.1. RECURSOS GENERALES		4.1.2. Gestión presupuestaria

16/06/2016 UNED (Curso de Verano del Centro Penitenciario) 2016 3.000,00 €

TOTAL 718.956,67 €

Los ingresos del ejercicio 2016, de las instituciones y UNED, corresponden a 224.463,94 €, que corresponden al 17% de los ingresos presupuestados en este capítulo 4 de transferencias corrientes.

En relación al apartado de precios públicos, venta de material didáctico y prestación de servicios, los ingresos ascienden a 288.575,75 €, de los cuales el 81,9% corresponden a ingresos de actividades formativas organizadas por el centro. Los ingresos de los recursos propios el centro ascienden al 55% de los presupuestados.

Los ingresos totales en el primer semestre ascienden a 514.963,11 €, que corresponden al 28% de los ingresos presupuestados

Hay un incremento de ingresos respecto al año pasado en las actividades formativas y cabe reseñar que en los cursos de verano tenemos en la actualidad 2650 matrículas, supone un crecimiento del 6% con respecto al valor final del último verano. Esperamos que al final el crecimiento alcance cerca del 10%.

Los gastos en el primer semestre, de personal, ascienden a 461.810,49 €, que representan el 48% de lo presupuestado. Del capítulo 2 de gastos de bienes corrientes y servicios, ascienden a 164.882,08 €, que representan el 25% de los presupuestado. Del capítulo 4, de inversiones reales, ascienden los gastos a 26.877,66 €, que representan el 11% de los presupuestados. **Los gastos totales en el primer semestre ascienden 653.570,23 €, representan el 35% de los presupuestados en todo el ejercicio.**

Conclusiones

El centro ha podido hacer frente a los gastos del primer semestre gracias a la cantidad comprometida en la liquidación del 2015 y a los ingresos de las instituciones y propios generados por el centro.