



Resum Memòria econòmica exercici 2016

Els ingressos de l'exercici 2016, el 31 de desembre, corresponen un total de 1.984.479,54 € amb uns drets pendents de cobrament 399.477,52 €

El Consell de Mallorca, durant l'exercici econòmic, ha ingressat la totalitat de la quantitat pressupostada en l'exercici 2016, sense que quedi pendent d'ingressar cap quantitat d'exercicis anteriors.

El Consell de Menorca, durant l'exercici econòmic, ha ingressat la totalitat de la quantitat pressupostada en l'exercici 2016, sense que quedi pendent d'ingressar cap quantitat d'exercicis anteriors.

El Consell d'Eivissa, ha ingressat de l'exercici 2016, 40.000 € quedant pendent d'ingrés 35.000 €

La UNED dels 918.584,08 € assignats al centre en l'exercici 2016 en concepte de transferències i subvencions, en la data actual, té pendent d'ingrés la tercera aportació ordinària, 364.477,52 €

Els ingressos deguts als recursos propis representen el 29,8% (objectiu 2016, 27%), major percentatge que el pressupostat a causa del significatiu augment d'ingressos a causa de les activitats formatives organitzades (38,6%) i malgrat el descens dels ingressos per vendes de llibreria (-18,4%). Les aportacions de les institucions locals representen el 23,9% (objectiu 2016, 25%) i de la Uned el 46,3% (objectiu 2016, 48%).

Respecte al pressupostat, els drets reconeguts suposen un increment respecte al pressupostat del 6,3%.

En resum, les aportacions finals de la UNED suposen un increment del 5,8% del pressupostat, a causa del increment d'estudiants d'ensenyaments reglats.

Els recursos propis generats suposen un augment del 12,4% del pressupostat, a causa del augment significatiu d'ingressos per les activitats formatives organitzades.

Els tres consells han mantingut les aportacions aprovades en el pressupost de l'exercici econòmic.

Les despeses de l'exercici 2015 corresponen a un total 1.333.404,51 € dels quals 80.643,91 € corresponen a obligacions pendent de pagament.

S'ha executat el 72,3% del pressupostat, davant del 80% de l'objectiu establert el 2016; però, si considerem la quantitat percebuda fins a tancar l'exercici econòmic, s'ha executat el 84,1% del percebut a 31 de desembre de 2016, enfront del 85% de l'objectiu

Mallorca: Edifici Guillem Mesquida, Camí Roig s/n. Polígon Son Castelló. 07009 Palma.

Tel. 971 434 546. Fax: 971 434 547. info@palma.uned.es

Menorca: Claustre del Carme. Plaça Miranda s/n. 07701 Maó.

Tel. 971 366 769. Fax: 971 361 082. info@mao.uned.es

Eivissa: Carrer de Bes, 9. 2ª Planta (Antiga seu del Consell d'Eivissa). 07800 Eivissa.

Tel 971 390 606. Fax: 971 307 022. info@eivissa.uned.es



establert. Les despeses per inversions corresponen a un 3,7%, enfront del 4% d'objectiu establert.

Per capítols les despeses es distribueixen com a continuació s'indica:

exercici 2016

- 61,75% capítol 1, despeses de personal
- 34,51% capítol 2, despeses de béns corrents i serveis
- 3,94% capítol 6, inversions reals

exercici 2015

- 61,22% capítol 1, despeses de personal
- 34,84% capítol 2, despeses de béns corrents i serveis
- 3,75% capítol 6, inversions reals

En el capítol 1 de despeses de personal s'ha produït una disminució de crèdits d'un 16,70% del pressupostat. La distribució de despeses en el capítol 1 correspon al següent percentatge: 59,38% professors tutors per l'activitat presencial i / o virtual i de coordinació, 28,98% personal d'administració i serveis, 7,31% personal col·laborador, i el 4,31% personal de direcció del conjunt de les illes.

Al personal administratiu se li havia abonat en 2015 del 25,00% i del 26,23% de la paga extraordinària de 2012. La resta s'ha abonat el 2016. Les retribucions del 2016 han experimentat un increment de l'1% d'acord amb la legislació vigent.

Les despeses compromeses de professorat i coordinadors s'han ajustat a les necessitats i disponibilitats del centre i a les aportacions específiques realitzades per la Uned.

En el capítol 2 de béns corrents i serveis s'ha produït una disminució de crèdits d'un 30,68% del pressupostat. Les despeses compromeses s'han anat ajustant durant l'exercici econòmic a la disponibilitat pressupostària i a les necessitats del centre. La distribució de despeses en el capítol 2 correspon a les partides més significatives el següent percentatge: 29,91% correspon a compres de material didàctic; el 42,11% activitats d'Extensió universitària, cursos sènior, cursos d'estiu i cursos zero; el 5,65% CUID, CP i pràctiques obligatòries i voluntàries.

Mallorca: Edifici Guillem Mesquida, Camí Roig s/n. Polígon Son Castelló. 07009 Palma.

Tel. 971 434 546. Fax: 971 434 547. info@palma.uned.es

Menorca: Claustre del Carme. Plaça Miranda s/n. 07701 Maó.

Tel. 971 366 769. Fax: 971 361 082. info@mao.uned.es

Eivissa: Carrer de Bes, 9. 2ª Planta (Antiga seu del Consell d'Eivissa). 07800 Eivissa.

Tel 971 390 606. Fax: 971 307 022. info@eivissa.uned.es



En el capítol 6 d'inversions reals s'ha produït una disminució de crèdits d'un 79,43% del pressupostat en l'exercici. El 76,75% representen inversions noves associades al funcionament dels serveis, i la resta a inversions de reposició associades al funcionament dels serveis. El capítol d'inversions reals és el que ha quedat més afectat per la falta de disponibilitat de crèdits, donant prioritat al capítol 1 i posteriorment al capítol 2.

Durant l'exercici econòmic s'han hagut d'aprovar, en diferents partides, increment de crèdits de despeses per increment de crèdits concedits o per necessitats del centre (despeses d'Extensió universitària, bancaris, neteja Menorca). S'adjunten les modificacions de pressupost realitzades durant l'exercici econòmic, així com els informes trimestrals de seguiment d'execució del pressupost.

El Balanç de situació comptable de l'exercici inclou, immobilitzat intangible de amb un cost total d'adquisició de 2,051.109,47 € i una amortització acumulada de 791.978,36 € sent el valor net comptable de 1,259.131,11 € que correspon a l'inventari actualitzat i amortitzat del centre, així com a les construccions realitzades.

Les existències estan valorades en 80.568,74 € de material didàctic de la llibreria, i 6.196,03 € de material oficina.

La quantitat deutora al centre del present exercici ascendeix a 399.477,52 €. El centre deu als creditors al tancament de l'exercici, a curt termini, 80.643,91 € a llarg termini 2.190 € (dipòsits comandaments a distància).

El període mitjà de pagament, reflecteix el temps mitjà que l'entitat triga a pagar als seus creditors derivats de l'execució del pressupost, 22,08 dies.

El període mitjà de cobrament, reflecteix el nombre de dies que de mitjana triga l'entitat a cobrar els seus ingressos, és a dir, en recaptar els seus drets reconeguts derivats de l'execució del pressupost, 73,74 dies.

El Patrimoni net del Centre és de 5,073.810,4 € que s'ha incrementat respecte a l'exercici anterior, un 12,52%, que va ser de 4,509.041,74 €

Els fons líquids de tresoreria, ascendeixen a la quantitat de 3,212.237,42 € i el romanent de tresoreria afectat ascendeix a 3,531.071,03 €. La integritat del romanent estan afectats per al funcionament correcte del centre i per a l'aplicació de diferents millores, descrites en els següents paràgrafs.

Mallorca: Edifici Guillem Mesquida, Camí Roig s/n. Polígon Son Castelló. 07009 Palma.

Tel. 971 434 546. Fax: 971 434 547. info@palma.uned.es

Menorca: Claustre del Carme. Plaça Miranda s/n. 07701 Maó.

Tel. 971 366 769. Fax: 971 361 082. info@mao.uned.es

Eivissa: Carrer de Bes, 9. 2ª Planta (Antiga seu del Consell d'Eivissa). 07800 Eivissa.

Tel 971 390 606. Fax: 971 307 022. info@eivissa.uned.es



El romanent de tresoreria afectat es troba completament compromès a les següents situacions:

- a) Necessitat d'una provisió financera a l'efecte de permetre el correcte funcionament del Centre Associat durant el 1r quadrimestre de l'exercici.
- b) Execució correcta del pressupost previst per a l'exercici (s'indiquen a continuació les actuacions).
- c) L'existència de liquiditat, permet al Centre Associat a una correcta política financera, de manera que pugui afrontar demores en cobraments de transferències i subvencions.

El romanent de tresoreria afectat presenta les següents obligacions i / o compromisos

- Inversions reals (renovació equipament aules AVIP + i aula informàtica, reforma lavabos edifici antic, canvi de pavimentació i impermeabilització de l'edifici antic, impermeabilització i canvi mobiliari biblioteca, canvi climatització de l'edifici antic, programa d'acollida i nou Grau, 2,221.071,03 €
- Inversions reals (equipament aules AVIP + i aula informàtica), personal docent en l'Extensió de Menorca, programa d'acollida i nou Grau, 300.000 €
- Inversions reals (equipament aules AVIP + i aula informàtica), personal docent en l'Extensió d'Eivissa, programa d'acollida, incorporació de Graus, 370.000 €
- Necessitat d'una provisió financera a l'efecte de permetre el correcte funcionament del Centre Associat durant el 1r quadrimestre de l'exercici 640.000 €

Palma 7 març 2017

Miguel Ángel Vázquez Segura
Director Centre UNED-Illes Balears

Mallorca: Edifici Guillem Mesquida, Camí Roig s/n. Polígon Son Castelló. 07009 Palma.

Tel. 971 434 546. Fax: 971 434 547. info@palma.uned.es

Menorca: Claustre del Carme. Plaça Miranda s/n. 07701 Maó.

Tel. 971 366 769. Fax: 971 361 082. info@mao.uned.es

Eivissa: Carrer de Bes, 9. 2ª Planta (Antiga seu del Consell d'Eivissa). 07800 Eivissa.

Tel 971 390 606. Fax: 971 307 022. info@eivissa.uned.es

www.uned-illesbalears.net



Mallorca: Edifici Guillem Mesquida, Camí Roig s/n. Polígon Son Castelló. 07009 Palma.
Tel. 971 434 546. Fax: 971 434 547. info@palma.uned.es

Menorca: Claustre del Carme. Plaça Miranda s/n. 07701 Maó.
Tel. 971 366 769. Fax: 971 361 082. info@mao.uned.es

Eivissa: Carrer de Bes, 9. 2ª Planta (Antiga seu del Consell d'Eivissa). 07800 Eivissa.
Tel 971 390 606. Fax: 971 307 022. info@eivissa.uned.es

www.uned-illesbalears.net