

		<b>INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA</b>	ISCSO Nº de Informe: SEGUNDO Año: 2018 Fecha: Julio 2018 Página 1 de 4 Responsable: Director / Contable / Secretaria Docente
<b>4.1. RECURSOS GENERALES</b>		<b>4.1.2. Gestión presupuestaria</b>	

### Introducción

De acuerdo con la **Directriz Gestión Presupuestaria**, ed. 5, v.1 de agosto 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 de 2018.

**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 primer semestre se han registrado los siguientes ingresos de las instituciones/Uned:

26/01/2018	UNED (Tutorías y Asesoría UNED en el Centro Penitenciario noviembre diciembre)	2017	1791,60
10/04/2018	UNED (Exámenes BBVA)	2018	6200,00
02/05/2018	UNED (Coordinador COIE)	2018	1600,00
23/05/2018	UNED (3 Reparto 2017)	2017	264495,98



LES ILLES  
BALEARS

## INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA

ISCSO

Nº de Informe: SEGUNDO

Año: 2018

Fecha: Julio 2018

Página 2 de 4

Responsable: Director / Contable /  
Secretaria Docente

### 4.1. RECURSOS GENERALES

### 4.1.2. Gestión presupuestaria

30/05/2018	UNED (Tutorías y Asesoría UNED en el Centro Penitenciario enero a mayo)	2018	4479,00
30/05/2018	UNED (Pago a cuenta CUID 2017/2018)	2018	5703,67
18/06/2018	UNED (Colaboradores P.P. febrero 2018)	2018	3,150,00
18/06/2018	UNED (Diferencia P.P. septiembre 2017)	2017	100,00
22/06/2018	UNED (C.V. Centro Penitenciario)	2018	3000,00
06/07/2018	UNED (Curso formación inicial tutores) FIT	2018	1500,00
09/07/2018	UNED (Master oficial de Psicología General Sanitaria)	2018	600,00
26/07/2018	UNED (1 Reparto 2018)	2018	314203,68

Los ingresos correspondientes al capítulo 3, precios públicos y otros ingresos:

PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS. Cap. 3	Créditos iniciales	Recaudación neta
--	-----------------------	---------------------

 	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA</b>	ISCSO Nº de Informe: SEGUNDO Año: 2018 Fecha: Julio 2018 Página 3 de 4 Responsable: Director / Contable / Secretaria Docente
<b>4.1. RECURSOS GENERALES</b>		<b>4.1.2. Gestión presupuestaria</b>

Precios públicos	335.000,00 €	171.671,00 €
Prestaciones de servicios	3.600,00 €	283,55 €
Venta de bienes y venta de material didáctico	194.400,00 €	43.195,76 €
<b>TOTAL CAPITULO 3</b>	<b>533.000,00 €</b>	<b>215.150,31 €</b>

El centro ha generado, en el primer semestre, un 40,33% de los recursos propios presupuestado.

Se han gastado 584.216,45 €, de los cuales **431.443,66 €** corresponden a gastos de personal, es decir, el 74%. El 24% de los gastos se han realizado en gastos de bienes corrientes y servicios.

El saldo de las cuentas a 30 de junio de 2018 ha sido de 3636820,07 €, de los que el 73% corresponde a Bankia y el 27% a Bancaixa, aproximadamente.

El 21 de junio se recibió el informe favorable definitivo de la IGAE de las cuentas del ejercicio 2017, aquí reproducimos la opinión del mismo:

 	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA</b>	ISCSO Nº de Informe: SEGUNDO Año: 2018 Fecha: Julio 2018 Página 4 de 4 Responsable: Director / Contable / Secretaria Docente
<b>4.1. RECURSOS GENERALES</b>	<b>4.1.2. Gestión presupuestaria</b>	

**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 2017, 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 primer semestre del ejercicio económico 2018 por las cantidades comprometidas de las cuentas del ejercicio 2017 para el funcionamiento normal del centro en el 2018, los recursos propios generados, de los ingresos pendientes de la Uned del 2017 ingresados en este ejercicio. Se espera que en el segundo semestre se disponga ingresos del ejercicio 2018, para hacer frente a las inversiones programadas y otros gastos.