	INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Nº de Informe: TERCERO Año: 2018 Fecha: Octubre 2018 Página 1 de 5 Responsable: Director / Contable / Secretaria Docente
4.1. RECURSOS GENERALES	4.1.2. Gestión presupuestaria	

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 tercer 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 los primeros nueve meses se han registrado los siguientes ingresos de las instituciones/Uned:

FECHA INGRESO	CONCEPTO	PRESUPUESTO	IMPORTE
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



INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA

ISCSO

Nº de Informe: TERCERO

Año: 2018

Fecha: Octubre 2018



Página 2 de 5

Responsable: Director / Contable /
Secretaria Docente

4.1. RECURSOS GENERALES

4.1.2. Gestión presupuestaria

02/05/2018	UNED (Coordinador COIE)	2018	1600,00
23/05/2018	UNED (3 Reparto 2017)	2017	264495,98
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 de psicología general sanitaria)	2018	600,00
26/07/2018	UNED (1 Reparto ordinario)	2018	314203,68
27/07/2018	Ayuntamiento de Mahón	2018	3000,00
18/09/2018	UNED (Master de prevención en riesgos laborales)	2018	200,00
25/09/2018	UNED (Colaboradores P.P. junio 2018)	2018	3100,00

		INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Nº de Informe: TERCERO Año: 2018 Fecha: Octubre 2018 Página 3 de 5 Responsable: Director / Contable / Secretaria Docente
4.1. RECURSOS GENERALES		4.1.2. Gestión presupuestaria	

25/09/2018	UNED (liquidación definitiva matricula CUID 2017/2018)	2018	9654,88
09/10/2018	UNED (Plan de Acogida 2017/2018)	2018	2000,00
09/10/2018	UNED (Master Universitario de la Abogacía)	2018	250,00
17/10/2018	UNED (Master Universitario de Secundaria)	2018	1350,00

*Se han incluidos ingresos de la primera quincena de octubre de la Uned.

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

	PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS		
30	Precios públicos	335.000,00 €	232.265,15 €
31	Prestaciones de servicios	3.600,00 €	3.513,89 €
32	Venta de bienes y venta de material didáctico	194.400,00 €	82.875,09 €
	TOTAL CAPITULO 3	533.000,00 €	318.654,13 €

4.1. RECURSOS GENERALES

4.1.2. Gestión presupuestaria

En el 2017 los ingresos en el capítulo 3 fueron:



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 €

El centro ha generado, en los primeros nueve meses , prácticamente el 60% de los recursos propios presupuestado.

Se han gastado 829.072,38 €, de los cuales 516.623,40 € corresponden a gastos de personal, es decir, más del 62%. 282.189,11 € en gastos de bienes corrientes y servicios, que corresponde al 34%. 30.259,87 € en gastos de inversiones, que corresponden al 3,6%.

El saldo de las cuentas a 30 de septiembre de 2018 ha sido de 3.776.937,85 €, de los que el 71% corresponde a Bankia y el 29% a CaixaBank, aproximadamente.

Conclusiones

		INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Nº de Informe: TERCERO Año: 2018 Fecha: Octubre 2018 Página 5 de 5 Responsable: Director / Contable / Secretaria Docente
4.1. RECURSOS GENERALES		4.1.2. Gestión presupuestaria	

El centro ha podido hacer frente a los gastos de los primeros nueve meses 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 recibidos de la Uned del 2017 ingresados en este ejercicio y de parte de los ingresos presupuestados de 2018, también de la Uned. Se espera que en el último trimestre del 2018 se reciban las aportaciones de las instituciones locales, se completen las de la Uned y los recursos propios generados por el centro se aproximen a los presupuestados. El centro posee liquidez para hacer frente a los gastos que se generen en el último trimestre.