



## MEMORIA PRESUPUESTOS 2021 UNED-ILLES BALEARS

El formato de los presupuestos se ha adaptado al modelo acorde con las nuevas normas contables, según indicado por el Vicerrectorado de Economía y siguiendo también las indicaciones de la IGAE.

En los presupuestos apostamos por la transparencia total, acompañando las tablas con esta memoria en la que se especifica a qué se dedicarán los importes y se aclararán las pequeñas diferencias presupuestarias con respecto al año anterior. Dado que todavía no tenemos más que los gastos e ingresos de enero a junio, es decir, solo medio año y que estamos en situación excepcional de pandemia, sin saber cómo va a evolucionar ni si en la segunda parte del año habrá gastos extras derivados de esta situación, los presupuestos son estimativos.

Se presenta el Proyecto de Presupuestos del Consorcio para el Centro Asociado de la UNED Illes Balears, correspondiente al ejercicio económico de 2021, con arreglo a lo establecido por la ley vigente, los reglamentos de funcionamiento del Centro Asociado y los Estatutos del Consorcio, teniendo en cuenta la naturaleza económica tanto de los ingresos y los gastos como de los objetivos a alcanzar por el Consorcio. En Junta Rectora fueron presentados y aprobados el 28 de julio de 2020.

Como nota general los presupuestos realizados no presentan cambios sustanciales con respecto a históricos de los Ejercicios precedentes ni en el balance ni en las cuentas de pérdidas y ganancias ni el estado de flujos.

En cuanto a las transferencias a percibir son las que han sido especificadas por cada centro emisor. Es de mencionar que se ha recuperado la cantidad pendiente de ingreso y relativa a los años 2017, 2018 y 2019 del Consell Insular d'Eivissa, quien procedió a realizar la transferencia de 211.626,81 EUR el 20 de enero de 2020. La Sede Central nos indica la misma cantidad para 2021. A fecha de hoy, solamente se ha recibido la primera remesa de 2021 de la sede central y la aportación del Consell de Menorca.

Por otra parte, se ha producido en la primera mitad del año un aumento de ingresos debido a la masiva participación de estudiantes en cursos de extensión (media 80 estudiantes por curso en 2019, 110 en 2020) y de cursos de verano (2.200 en 2019, de momento 3.000 en

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



2020). Además no pudiéndose hacer presenciales, no ha habido gastos de desplazamiento ni hotel ni dietas por parte de los ponentes.

Respecto a los ingresos por ventas de libros y prestaciones de servicios (ingresos por cursos de extensión universitaria) se ha realizado en base a una evolución lógica respecto a los datos históricos de ejercicios anteriores. Por la misma apreciación, también aplicable al conjunto de gastos.

La cantidad prevista para gastos presupuestada para el año natural 2021 con partidas similares a años anteriores se destinará, entre otros:

- Renovación de mobiliario en secretaria y contabilidad (sillas, alfombras) por estar desgastadas por el uso las actuales.
- Renovación del laboratorio, sustituyendo los armarios oxidados por otros nuevos y dotándolo del material esencial necesario.
- Renovación de las estanterías en la biblioteca.
- Renovación de libros y adquisición de mayor número de ejemplares en base a las carreras matriculadas en nuestro centro.
- Renovación de los baños, dado que no se han podido hacer en 2020.
- Continuar con la sustitución de las bombillas tradicionales que aún quedan en el centro por otras de LED para ahorro energético y sostenibilidad.
- Si no se pudiera realizar en el transcurso de este año, por cuestiones de plazos, el hormigonado del parking de profesores, que se hunde en tres puntos, en los que sucesivamente se han puesto parches de alquitrán, el último en 2019, se haría en 2021.
- Ídem con la cubierta del tejado, de la cual en su momento, en 2018 solamente se ha hecho la mitad. La intención es hacerla en este año, dado que al no estar aislado, ha llovido en dos aulas en este invierno. Esperamos que la empresa lo pueda hacer antes de que comiencen las lluvias. El COVID ha pospuesto diferentes trabajos planificados para este año. Si no fuera posible hacerlo ahora, como indicamos, se hará en 2021.
- Publicidad para abrir el Centro a la sociedad, presentarlo y que el mayor número de ciudadanos pueda disfrutar de la oferta de la UNED.

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



- Proyecto de *merchandising* (parcialmente dedicado a posterior venta por demanda del alumnado y profesorado y para difundir la imagen del Centro UNED Illes Balears).
- Desplazamientos para cuantos actos nos demande la Sede Central y para el buen trabajo con las Aulas de Eivissa y Menorca.
- Se prevé nombrar un coordinador de comunicación y un becario más (para lo cual hemos consultado al COIE)
- Dado que se ha arreglado el jardín y aunque se ha optimizado el sistema de riego, el gasto de agua será ligeramente mayor desde julio de 2020.

En cuanto al balance de situación se trata también de una proyección en base a los mismos datos históricos. Nótese el descenso en las cantidades en I. Inmovilizado intangible dado que en 2020 se ha finalizado el Convenio inicial de cesión de uso del edificio Guillem Mesquida por las construcciones realizadas en el mismo se hallan completamente amortizadas, a fin de comenzar igualmente a 0€ el nuevo convenio de cesión de espacios con el Ajuntament de Palma.

El estado de flujos, lógicamente, se deriva de los estados contables presupuestados anteriormente mencionados. En I. Estado de flujos de efectivo actividades de Gestión, A) Cobros, 5. Intereses cobrados, la previsión en 2020 era 1 (miles de euros), para 2021 es 0.-€ dado que no solo tendremos que pagar por tener el dinero en el banco sino que no habrá intereses. Desde julio, hemos de pagar por el dinero depositado en Bankia. El importe a plazo a fijo ya no se puede tener y tributa como el resto en la cuenta general. Cero euros hasta 100.000€ (por lo que las cuentas de Ibiza y Menorca no pagan); 0,40 hasta 3.000.000 y 0,50 a partir de 3.000.000 es la cuota negociada entre la directora del Centro y el director de la sucursal (en un principio era de 0,50 a partir de 100.000€).

A fin de evitar pagar este dinero la directora se ha reunido con nuestra gestora de La Caixa quien, por escrito, ha manifestado que La Caixa no nos cobra: a) si no aumentamos el capital de la cuenta, b) y si retiramos algún dinero de la cuenta. Igualmente, se ha reunido con el director del Banco de España en sucursal de Baleares, quien ha informado que también en el Banco de España hay que pagar, por otro lado, el Banco de España tiene el problema de la dificultad para operar. Por lo cual y no viéndose ningún beneficio ni ahorro en el traslado del capital a otro banco, se decide continuar con Bankia.

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



Se observa un ligero incremento en 7. Gastos de personal, dado que ha habido un ligero incremento gubernamental para el PAS. Por otro lado, para ayudar a la persona contable, por indicación de la IGAE, y dado que no podemos contratar por las leyes vigentes ni aumentar la jornada de trabajo de dicha persona contable, desde junio 2020 tiene apoyo extra de cuatro horas semanales de la asesoría contable externa para apoyo técnico.

Por el mismo motivo, se contratará a una empresa externa cuando sea necesario para hacer limpieza general en los tres edificios y espacios exteriores del Centro.

Finalmente señalar que los presupuestos para el ejercicio económico del 2021 se presentan con carácter estimativo, para lo que ha sido necesario aplicar normas contables específicas de la Intervención General de la Administración del Estado, para la adaptación del PGCP a los organismos públicos cuyo presupuesto de gastos tiene carácter estimativo, entre los que se encuentran y destacan, los Centros Asociados de la Universidad Nacional de Educación a Distancia.

Palma, 28 de julio de 2020

Directora Centro Asociado UNED Illes Balears

Judit Vega Avelaira

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

**Menorca:** Claustre del Carne. 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