

INTRODUCCIÓN

De acuerdo con la **Directriz de Gestión Presupuestaria**, ed. 7, v.: 2 de mayo de 2020, en el cual se especifica que una de las acciones es *informar de los estados de ejecución presupuestaria*, con seguimiento en *informes trimestrales* en referencia a archivos, se detallan en el presente informe de seguimiento de gestión presupuestaria del cuarto y último trimestre de 2020.

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:** 28% 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. (Ingresos por ventas y/o prestaciones de servicios e ingresos patrimoniales / Total ingresos) x 100.

En el cuarto trimestre se han registrado los siguientes ingresos de las Instituciones/UNED:

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

FECHA INGRESO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO	IMPORTE
20/01/2020	Consell Insular d'Eivissa	2017/2018/2019	211.626,81
21/01/2020	UNED clases tutorías C. P. Palma	2019	1.939,30
15/05/2020	UNED 3 Reparto ordinario	2019	268.082,06
02/06/2020	UNED P.P. febrero	2020	2.800,00
18/06/2020	UNED Curso iniciación a la tutoría	2020	1.750,00
01/07/2020	Consell Insular de MENORCA	2020	55.000,00
03/07/2020	UNED CUID	2020	9.294,12
14/07/2020	UNED Subvención Coordinador del COIE	2020	1.600,00
14/07/2020	UNED Subvención Ministerio del Interior	2020	6.081,00
17/07/2020	UNED 1 reparto ordinario	2020	282.805,58
20/07/2020	UNED Master Prevención Riesgos Laborales	2020	450,00
23/07/2020	UNED Master Psicología General	2020	1.025,00
14/09/2020	UNED Master Formación del Profesorado	2020	2.200,00
14/09/2020	UNED Master de la Abogacía	2020	250,00
15/09/2020	UNED 2 reparto ordinario	2020	141.402,79
12/10/2020	AJUNTAMENT DE MAHON	2020	3.000,00
16/10/2020	UNED (P.P. JUNIO 2020 Mallorca e Ibiza)	2020	3.265,00
26/10/2020	UNED (P.P. JUNIO 2020 Menorca)	2020	1.095,00
30/11/2020	Consell Insular de Mallorca	2020	350.000,00
15/12/2020	UNED 3 Reparto ordinario	2020	266.791,48
15/12/2020	UNED Subvención Ministerior del Interior	2020	1.679,30
23/12/2020	UNED Exámenes septiembre 2020 Ibiza Mallorca	2020	2.615,00
23/12/2020	UNED Exámenes octubre 2020 Ibiza Mallorca	2020	1.740,00
23/12/2020	UNED Exámenes octubre 2020 Menorca	2020	870,00
23/12/2020	UNED Exámenes septiembre 2020 Menorca	2020	870,00
23/12/2020	UNED Exámenes C.P. junio (septiembre) 2, 3, 4, sept. 2020	2020	400,00

4.1 RECURSOS GENERALES

4.1.2 Gestión presupuestaria

23/12/2020	UNED Exámenes C.P. SEPT. (Oct.) 14,15,16 OCT 2020	2020	300,00
24/12/2020	UNED Liquidación definitiva por matrículas	2020	2.228,53
TOTAL:			1.619.481,67

INGRESOS

En Miles de euros

Nº cuentas	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTADO	REALIZADO
	1. Ingresos tributarios y cotizaciones	0	0
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	1.212	1.233
	a) Del ejercicio	1.187	1.182
751	a.1) Subvenciones para financiar gastos	0	11
75100000	Uned Central	0	11
75100001	Otros	0	0
750	a.2) Transferencias	1.187	1.171
75100000	Uned Sede Central	707	691
75100001	Consell de Mallorca	350	350
75100002	Consell de Menorca	55	55
75100003	Consell de Ibiza	75	75
	3. Ventas netas y prestaciones de servicios	510	420
700	a) Ventas netas	170	130
741, 705	b) Prestaciones de servicios	340	290
	4. Otros ingresos de gestión ordinaria	0	0
	5. Exceso de provisiones	0	0
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA	1.722	1.653

GASTOS

En Miles de euros

Nº cuentas	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTADO	REALIZADO
	6. Gastos de personal	-285	-300
(640), (641)	a) Sueldos y salarios y asimilados	-220	-231
(642)-(645)	b) Cargas sociales	-65	-69
(65)	7. Transferencias, subvenciones concedidas	0	0
	8. Aprovisionamientos	-145	-116
(600)	a) Consumo mercaderías y otros	-145	-116
(693), 793	b) Deterioro de valor de mercaderías	0	0
	9. Otros gastos de gestión ordinaria	-875	-841
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	-875	-841
(63)	b) Tributos	0	0
(676)	c) Otros	0	0
(68)	10. Amortización del inmovilizado	-120	-201
	B) TOTAL GASTOS GESTIÓN ORDINARIA	-1.425	-1.458

RESULTADO

En Miles de euros

Nº cuentas	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTADO	REALIZADO
	I. RESULTADO (ahorro o desahorro de la gestión ordinaria) A+B	297	195
	11. Deterioro del valor y resultados por enajenación del inmovilizado	0	0
	12. Otras partidas no ordinarias	0	-16
	II. RESULTADO OPERACIONES NO FINANCIERAS (I, 11, 12)	297	179
	13. Ingresos financieros	1	0
	14. Gastos financieros	0	0
	15. Deterioro del valor, bajas, enajenaciones de activos y pasivos financieros	0	0
	III. RESULTADO DE OPERACIONES FINANCIERAS (13, 14, 15)	1	0
	IV. RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) NETO DEL EJERCICIO (II, III)	298	179

Los ingresos del ejercicio 2020 ascienden a 1.653.000'-, con una diferencia de 69.000 en relación a lo presupuestado. Los ingresos se distribuyen en un 26,40% (objetivo 28%) de recursos propios, que se han visto disminuidos según lo presupuestado un 17,64%. La aportación de la UNED significa al cierre del ejercicio 2020 un 43,44% (objetivo 46%) según el apartado de las transferencias. Finalmente, el 30,16% (objetivo 26%) representa la aportación de los distintos Consells insulares. En resumen, de lo presupuestado, y en relación a las transferencias y subvenciones recibidas, supone un aumento de 1,73%; aunque, al cierre del ejercicio, se recibió el 96% sobre la totalidad de los ingresos presupuestados.

El total de Gastos Gestión Ordinaria 2020 corresponden a un total 1.458.000'-, con una diferencia de 33.000,- en relación a lo presupuestado de 1.425.000'-; sumado esto con el apartado de otras partidas no ordinarias (12), que representa 16.000'-, da por resultado de las operaciones no financieras 179.000'-; y, también, como resultado neto del ejercicio.

En relación a los gastos, el Centro ha ejecutado el 89,17% (objetivo 93%) sobre el total de los créditos disponibles; el 85,59% (objetivo 72%) sobre el total de créditos presupuestados. Con respecto a los gastos de inversión ha supuesto el 7,8% (objetivo 5%) sobre el total de gastos.

SALDO DE LAS CUENTAS (a 31 diciembre de 2020)

CUENTA	ENTIDAD	SALDO
ES16 2038 3503 4564 0000 0365 MALLORCA	BANKIA	3.177.187,48
ES14-2038-3298-1264-0000-0337 MENORCA	BANKIA	42.016,22
ES26-2038-9982-3364-0000-1094 IBIZA	BANKIA	144.357,66
2100-2974-18-0200006680 MALLORCA	LA CAIXA	416.872,92
2100-2974-12-0200009148 MALLORCA	LA CAIXA	1.419.759,11
SALDO TOTAL		5.200.193,20

 	INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Ed.: 7 v.: 2 Fecha: MAYO 2020 Nº de informe: CUARTO Año: 2020 Fecha: enero 2021 Página 4 de 4 Responsable: Directora/Secretario
4.1 RECURSOS GENERALES	4.1.2 Gestión presupuestaria	

El saldo de las cuentas en el cierre económico del ejercicio 2020 ha sido de 5.200.193,20’-.

CONCLUSIONES

El Centro Asociado UNED-Illes Balears ha podido hacer frente a los gastos del ejercicio económico 2020 gracias a las aportaciones de la UNED y de las instituciones locales del ejercicio 2020, junto con los recursos propios generados en el mismo. Asimismo, los ingresos recibidos pendientes del ejercicio anterior 2019 han contribuido a la ejecución del presente ejercicio económico.