	INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Ed.: 8 v.: 1 Fecha: ENERO 2021 Nº de informe: ÚNICO Año: 2021 Fecha: 31 marzo 2022 Página 1 de 5 Responsable: Directora/Secretario
4.1 RECURSOS GENERALES	4.1.2 Gestión presupuestaria	

INTRODUCCIÓN

De acuerdo con la **Directriz de Gestión Presupuestaria**, ed. 8, v.: 1 de enero 2021, 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, informe anual a 31 de diciembre del ejercicio 2021.

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.

Durante el ejercicio 2021 se han registrado los siguientes ingresos de las instituciones/UNED:

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS UNED

FECHA INGRESO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO	IMPORTE
27/01/2021	Mesa redonda Buenas prácticas de tutoría 03//12/2	2021	50,00
27/01/2021	Colaboración Docente de ICMT	2021	2.000,00
27/01/2021	Curso VENIA DOCENDI. Plan de formación del Pr	2021	2.140,00
27/01/2021	Curso Iniciación a la Tutoría en la UNED (CIT	2021	2.230,00
27/01/2021	Curso Iniciación a la Tutoría en la UNED (CIT2	2021	2.260,00
27/01/2021	Curso VENIA DOCENDI. Plan de formación del Pr	2021	2.140,00
03/03/2021	Realización procesos selectivos oferta pública de empleo año 2019 - Convenio UNED-INAP al CA LES ILLES BALEARS (Documentación ADO 906)	2021	2.050,00
03/03/2021	Realización procesos selectivos oferta pública de empleo año 2018 - Convenio UNED-INAP al CA LES ILLES BALEARS (Documentación ADO 965)	2021	2.050,00
09/04/2021	1ª parte financiación ordinaria 2021 CA LES ILLES BALEARS (Documentación ADO 1337)	2021	276.399,94
19/03/2021	Subvención del Ministerio del Interior - Periodo enero/mayo 2021 - Tutoría/s y/o Asesoría/s a impartirse en el CC.PP. de Palma de Mallorca	2021	5.431,00
16/04/2021	Pago a cuenta sobre la liquidación definitiva por matrícula del CUID 2020-2021. Convocatoria general modalidad semipresencial y modalidad en línea. Documentación original en ADO 2021/2537.	2021	12.478,95
24/12/2021	Curso de VENIA DOCENDI 2020-2021. Colaboración docente ICMT	2021	480,00
24/05/2021	FEBRERO 2021 COLABORADORES EN LAS PRUEBAS PRESENCIALES EN EL CENTRO ASOCIADO DE MENORCA	2021	1.440,00
24/05/2021	FEBRERO 2021 COLABORADORES EN LAS PRUEBAS PRESENCIALES EN EL CENTRO ASOCIADO DE PALMA DE MALLORCA + IBIZA	2021	2.880,00
10/05/2021	Realización procesos selectivos oferta pública de empleo año 2018 - Convenio UNED-INAP (coste lecturas ejercicio único 3/10/2020) - CA LES ILLES BALEARS (Documentación ADO 4217)	2021	75,00
31/05/2021	2ª parte financiación ordinaria 2021 CA LES ILLES BALEARS (Documentación ADO 4470)	2021	138.199,97
28/05/2021	FEBRERO 2021 SUBVENCIÓN POR COLABORACIONES EXAMENES CENTROS PENITENCIARIOS TUTOR CENTRO ASOCIADO DE ISLAS BALEARES	2021	300,00
18/06/2021	Subvención Coordinador del COIE - art. 7.4 del Reglamento	2021	449,00
07/07/2021	IUED - Curso de Iniciación a la Tutoría (CIT 2020-21. 2º sem) 25/01 al 20/04/2021. Colaboración Docente de Jorge Pablo Rodríguez García	2021	1.840,00

4.1 RECURSOS GENERALES

4.1.2 Gestión presupuestaria

07/07/2021	IUED - Curso de Iniciación a la Tutoría (CIT 2020-21. 2º sem) 25/01 al 20/04/2021. Colaboración Docente de Isabel Corina Maciel Torres	2021	1.840,00
25/06/2021	Subvención Coordinador del COIE (periodo junio/dcbre) - art. 7.4 del Reglamento	2021	800,00
12/07/2021	Tutores prácticas externas MU Psicología Gral. Sanitaria 2020-2021 CA	2021	925,00
20/09/2021	JUNIO 2021 COLABORADORES EN LAS PRUEBAS PRESENCIALES TUTORES EN EL CENTRO ASOCIADO DE MENORCA	2021	1.740,00
20/09/2021	JUNIO 2021 COLABORADORES EN LAS PRUEBAS PRESENCIALES TUTORES EN EL CENTRO ASOCIADO DE PALMA DE MALLORCA + IBIZA	2021	4.455,00
20/09/2021	Tutores Prácticum MU Formación Profesorado CA LES ILLES BALEARS (Documentación ADO 8682)	2021	1.900,00
20/10/2021	Colaboración docente de Isabel Corina Maciel Torres para la coordinación de las Comunidades de Acogida Virtual (Plan de Acogida Virtual de la UNED 2020-21)	2021	2.000,00
27/10/2021	Liquidación definitiva por matrícula de la modalidad semipresencial, de la modalidad en línea y de la prueba libre del CUID 2020-2021, según certificado adjunto.	2021	1.509,55
15/11/2021	3ª parte financiación ordinaria 2021 CA LES ILLES BALEARS (Documentación ADO 11679)	2021	449.342,18
24/12/2021	SEPTIEMBRE 2021 COLABORADORES EN LAS PRUEBAS PRESENCIALES TUTORES, MIEMBROS TRIBUNALES EN EL CENTRO ASOCIADO DE PALMA DE MALLORCA	2021	2.860,00
23/12/2021	Colaboración docente de Isabel Corina Maciel Torres para la impartición del Curso de Iniciación a la Tutoría (CIT 2021-22. Primerr Cuatrimestre)	2021	680,55
23/12/2021	Tutoría/s y Asesoría/s noviembre-diciembre 2021, financiado por la subvención LPGE del Ministerio del Interior - Centro Penitenciario de Palma de Mallorca	2021	1.699,30
20/01/2022	Colaboración docente de Isabel Corina Maciel Torres en las Comunidades Virtuales de Acogida y en el curso "Tu Primer Crédito en la UNED. Curso 2021-22 Primer semestre.	2021	800,00
TOTAL:			925.445,44

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS CONSELLS ILLES BALEARS

FECHA INGRESO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO	IMPORTE
29/10/2021	Consell Insular de Ibiza	2021	73.534,59
18/10/2021	Consell Insular de Mallorca	2021	350.000,00
04/11/2021	Consell Insular de Menorca	2021	55.000,00
TOTAL:			478.534,59

El desglose de estos ingresos, correspondiente a la suma de las aportaciones reflejadas anteriormente, se obtienen los valores y porcentajes que refleja la siguiente tabla en relación a las aportaciones ordinarias:

Componente sector público	Presupuesto	Importe	Fecha ingreso	Porcentaje
Consell Insular de Ibiza	2021	73.534,59	29/10/2021	5,47%
Consell Insular de Mallorca	2021	350.000,00	18/10/2021	26,08%
Consell Insular de Menorca	2021	55.000,00	04/11/2021	4,10%
UNED 1ª aportación ordinaria	2021	276.399,94	09/04/2021	
UNED 2ª aportación ordinaria	2021	138.199,97	31/05/2021	
UNED 3ª aportación ordinaria	2021	449.312,18	15/11/2021	
Total UNED		863.912,09		64,35%
TOTALES		1.342.446,68		100%

A continuación, se muestra la liquidación presupuestaria de explotación en miles de euros:

INGRESOS

Nº cuentas	DESCRIPCIÓN	Presupuesto 2021	Realizado
	1. Ingresos tributarios y cotizaciones	0	0
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	1.206	1.485
	a) Del ejercicio	1.187	1.467
751	a.1) Subvenciones para financiar gastos	0	18,77
750	a.2) Transferencias	1.187	1.448
	b) Imputación subvenciones para el movilizado no financiero	19	18
	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras	0	0
	3. Ventas netas y prestaciones de servicios	510	240
700	a) Ventas netas	170	101
741, 705	b) Prestaciones de servicios	340	139
776, 777	4. Otros ingresos de gestión ordinaria	0	5
795	5. Exceso de provisiones	0	0
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA	1.716	1.730

GASTOS

Nº cuentas	DESCRIPCIÓN	Presupuesto 2021	Realizado
	6. Gastos de personal	-315	-319
(640), (641)	a) Sueldos y salarios y asimilados	-235	-257
(642)-(645)	b) Cargas sociales	-80	-62
(65)	7. Transferencias, subvenciones concedidas	0,00	0,00
	8. Aprovisionamientos	-145	-105
(600)	a) Consumo mercaderías y otros	-145	105
(693), 793	b) Deterioro de valor de mercaderías	0	0
	9. Otros gastos de gestión ordinaria	-875	833
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	-875	-883
(63)	b) Tributos	0	0
(676)	c) Otros	0	0
(68)	10. Amortización del inmovilizado	-74	-63
	B) TOTAL GASTOS GESTIÓN ORDINARIA	-1.409	-1.320

RESULTADO

Nº cuentas	DESCRIPCIÓN	Presupuesto 2021	Realizado
	I. RESULTADO (ahorro o desahorro de la gestión ordinaria) A+B	307	410
	11. Deterioro del valor y resultados por enajenación del inmovilizado	0	0
	12. Otras partidas no ordinarias	0	0
	II. RESULTADO OPERACIONES NO FINANCIERAS (I, 11, 12)	307	394
	13. Ingresos financieros	0	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)	0	0
	IV. RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) NETO DEL EJERCICIO (II, III)	307	394

Los ingresos en miles de euros del ejercicio 2021 ascienden a 1.730,46 con una diferencia de 77,46 en relación al ejercicio anterior (1.653,00 ejercicio 2020), y con una desviación mayor de 14,46 en relación a lo presupuestado (1.716,00).

Los ingresos en relación con las aportaciones de los distintos Consells Insulares y las subvenciones recibidas por parte de la UNED, se distribuyen en un 15,18% (objetivo 28%) de recursos propios, que se han visto disminuidos según lo presupuestado. La aportación de la UNED significa al cierre del ejercicio 2021 un 54,58% (objetivo 46%) según el apartado de transferencias y subvenciones recibidas. Finalmente, el 30,24% (objetivo 26%) representa la aportación de los distintos Consells insulares.

En miles de euros

Componente	Presupuesto	Importe	Porcentaje
Consell Insular de Ibiza	2021	73	4,62%
Consell Insular de Mallorca	2021	350	22,14%
Consell Insular de Menorca	2021	55	3,48%
Total UNED	2021	863	54,58%
Ventas netas y prestaciones de servicios		240	15,18%
TOTALES		1581	100%



En resumen, en relación a las transferencias y subvenciones recibidas, supone un aumento del 23,13% en relación al presupuesto 2021. Si bien los recursos propios, se han visto disminuidos, la percepción es mayor si se considera este considerable aumento con respecto a las transferencias y subvenciones recibidas en el ejercicio, aún siendo clara su disminución.

El total de Gastos de Gestión Ordinaria corresponden a 1.320 en miles de euros, lo que supone un ahorro del 6,31% según presupuesto del ejercicio 2021.

En relación a los gastos, el Centro ha ejecutado el 93,68% (objetivo 93%) sobre el total de los créditos disponibles; el 76,92% (objetivo 72%) sobre el total de créditos presupuestados. Con respecto a los gastos de inversión ha supuesto el 7,45% (objetivo 5%) sobre el total de gastos.

SALDO DE LAS CUENTAS (a 31 diciembre de 2021)

CUENTA	ENTIDAD	SALDO
2100 2974 18 0200006680	CaixaBank	62.804,13
2100 2974 12 0200009148	CaixaBank	934.860,17
2100 5992 24 1300631233	CaixaBank	3.291.301,51
2100 7717 33 1300392070	CaixaBank	499.089,95
2100 7949 14 1300233144	CaixaBank	444.339,98
SALDO TOTAL		5.232.395,74

 	INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Ed.: 8 v.: 1 Fecha: ENERO 2021 Nº de informe: ÚNICO Año: 2021 Fecha: 31 marzo 2022 Página 5 de 5 Responsable: Directora/Secretario
4.1 RECURSOS GENERALES	4.1.2 Gestión presupuestaria	

El saldo de las cuentas en el cierre económico del Ejercicio 2021, a fecha de 31 de diciembre, ha dado un saldo final de **5.232.395,74'**-

CONCLUSIONES

El Centro Asociado UNED-Illes Balears ha podido hacer frente a los gastos del ejercicio económico 2021 gracias a las aportaciones de la UNED y de las instituciones locales del ejercicio 2021, junto con los recursos propios generados en el mismo. El saldo final de cuentas no se ha visto alterado con relación al ejercicio anterior de 2020, según capital final en el haber.