

 	INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Nº de Informe: CUARTO Año: 2016 Fecha: Enero 2016 Página 1 de 7 Responsable: Director / Contable / Secretaria Docente
4.1. RECURSOS GENERALES	4.1.2. Gestión presupuestaria	

Introducción

De acuerdo con la **Directriz Gestión Presupuestaria**, ed. 4, v.2 del curso 2016-2017, en la cual se especifica que una de las acciones es *Informar de los estados de ejecución presupuestaria con un seguimiento trimestral*¹, se detallan en el presente informe de seguimiento de gestión presupuestaria del cuarto trimestre.

Para la correcta ejecución del presupuesto se han realizado las siguientes modificaciones de presupuesto

Nº1

Memoria de propuesta de modificación (144 Coordinación Máster secundaria y de la abogacía)

La propuesta de modificación de presupuesto se justifica por incremento de la aportación de la “UNED. Coordinación Máster secundaria y de la abogacía”. La cantidad aportada es de 3.600,00.-€, frente a los 3.500,00.-€ presupuestados.

Modificación del presupuesto

La partida 144 Coordinación Máster secundaria y de la abogacía, se incrementa en 100,00.-€, debido al incremento de la subvención recibida en este concepto por parte de la UNED.

Nº2

Memoria de propuesta de modificación (143 Profesores Tutores apoyo pruebas presenciales)

 	INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Nº de Informe: CUARTO Año: 2016 Fecha: Enero 2016 Página 2 de 7 Responsable: Director / Contable / Secretaria Docente
4.1. RECURSOS GENERALES	4.1.2. Gestión presupuestaria	

La propuesta de modificación de presupuesto se justifica por incremento de la aportación de la “UNED. Profesores tutores apoyo pruebas presenciales”. La cantidad aportada es de 8.200,00.-€, frente a los 7.600,00.-€ presupuestados.

Modificación del presupuesto

La partida 143 Profesores Tutores apoyo pruebas presenciales, se incrementa en 600,00.-€, debido al incremento de la subvención recibida en este concepto por parte de la UNED

Nº3

Memoria de propuesta de modificación (226.03, Gastos bancarios)

La modificación de presupuesto se justifica por la puesta en marcha de un datáfono virtual en la librería (para venta online de material didáctico) y un aumento de pagos online de los cursos de extensión universitaria y cursos de verano, que ha incrementado el importe por comisiones.

Modificación del presupuesto.

El gasto supone incrementar la partida 226.03, Gastos bancarios (CC y cobros tarjeta VISA librería, en 1.806,51.-€. Esta cantidad ha de surgir de la minoración de la partida 226.05 Cursos (CUID, CP) y prácticas obligatorias y no obligatorias (laboratorio, informáticas), dado que se prevé un menor gasto del presupuesto.

Nº4

Memoria de propuesta de modificación (227.01, Contrato de limpieza del edificio Menorca)

 	INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Nº de Informe: CUARTO Año: 2016 Fecha: Enero 2016 Página 3 de 7 Responsable: Director / Contable / Secretaria Docente
4.1. RECURSOS GENERALES	4.1.2. Gestión presupuestaria	

La modificación de presupuesto se justifica por un incremento del gasto del contrato de limpieza del Centro en Menorca actualizado por la empresa y no considerado en el presupuesto aprobado.

Modificación del presupuesto.

El gasto supone incrementar la partida 227.01, Contrato de limpieza del edificio (Menorca), en 22,62.-€. Esta cantidad ha de surgir de la minoración de la partida 227.02, Contratos de mantenimiento, dado que se prevé un menor gasto del presupuesto.

Nº5

Memoria de propuesta de modificación (226.08, Programa de extensión universitaria, cursos de verano, UNED senior, cursos 0)

La modificación de presupuesto se justifica por un incremento en el número de cursos, del programa de extensión universitaria y cursos de verano, impartidos durante el año 2016.

Modificación del presupuesto.

El gasto supone incrementar la partida 226.08, Programa de extensión universitaria, cursos de verano, UNED senior, cursos 0, en 7.740,90.-€. Esta cantidad ha de surgir de la minoración de la partida 226.05 Cursos (CUID, CP) y prácticas obligatorias y no obligatorias (laboratorio, informáticas), dado que se prevé un menor gasto del presupuesto.

		INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Nº de Informe: CUARTO Año: 2016 Fecha: Enero 2016 Página 4 de 7 Responsable: Director / Contable / Secretaria Docente
4.1. RECURSOS GENERALES		4.1.2. Gestión presupuestaria	

Nº6

Memoria de propuesta de modificación (13 personal laboral)

La modificación de presupuesto se justifica por el pago de la cuantía correspondiente por jubilación de la persona bibliotecaria en aplicación del artículo 64 del III Convenio Colectivo del PAS de la UNED

Modificación del presupuesto.

El gasto supone incrementar la partida 13 personal laboral, en 13.323,97.-€. Esta cantidad ha de surgir de la minoración de la partida 14 Otro personal 304 Profesores tutores, dado que se prevé un menor gasto del presupuesto.

Se presenta a continuación un resumen de los ingresos del ejercicio económico realizados por la Uned y los Consells.

FECHA	INGRESO	CONCEPTO	PRESUPUESTO	IMPORTE
15/01/2016	UNED	Tutores del Centro Penitenciario Noviembre-Diciembre	2015	1.891,60 €
19/01/2016	UNED	Funcionamiento Campus	2015	3.615,98 €
10/02/2016	Ayuntamiento	de Menorca	2015	3.000,00 €



LES ILLES
BALEARS

INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA

ISCSO

Nº de Informe: CUARTO

Año: 2016

Fecha: Enero 2016

Página 5 de 7

Responsable: Director / Contable / Secretaria
Docente

4.1. RECURSOS GENERALES

4.1.2. Gestión presupuestaria

03/02/2016	CONSELL INSULAR DE IBIZA	2014/2015	150.000,00 €
22/02/2016	UNED Master de la Abogacia	2016	250,00 €
19/04/2016	UNED Tutores del Centro Penitenciario Enero a Mayo	2016	4.729,00 €
22/04/2016	UNED 3 reparto ordinario	2015	335.918,55 €
26/04/2016	UNED (pago a cuenta CUID)	2016	13.359,94 €
12/05/2016	CONSELL INSULAR DE MALLORCA	2016	100.000,00 €
24/05/2016	CONSELL INSULAR DE MALLORCA	2016	50.000,00 €
01/06/2016	CONSELL INSULAR DE MENORCA	2016	50.000,00 €
02/06/2016	UNED (AYUDA PROYECTOS)	2015	66,60 €
08/06/2016	UNED (Pruebas presenciales febrero)	2016	3.125,00 €
16/06/2016	UNED (Curso de Verano del Centro Penitenciario)	2016	3.000,00 €
21/07/2016	Ayuntamiento de Menorca	2015/2016	3.000,00 €
09/09/2016	CONSELL INSULAR DE IBIZA	2016	40.000,00 €
15/09/2016	UNED Pruebas presenciales junio	2016	3.350,00 €
06/10/2016	UNED (1r. Pago)	2016	335.918,55 €
06/10/2016	UNED CUID	2016	13.868,19 €
20/10/2016	Consell Insular de Mallorca	2016	100.000,00 €
22/11/2016	UNED (Pruebas presenciales septiembre)	2016	1.725,00 €
22/11/2016	UNED Master de secundaria	2016	3.550,00 €
05/12/2016	UNED Coordinador COIE	2016	1.500,00 €
08/12/2016	UNED (2º pago)	2016	167.959,28 €
22/12/2016	Consell de Mallorca	2016	100.000,00 €
23/12/2016	UNED (Centro Penitenciario noviembre-diciembre)	2016	1.771,60 €

 	INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Nº de Informe: CUARTO Año: 2016 Fecha: Enero 2016 Página 6 de 7 Responsable: Director / Contable / Secretaria Docente
4.1. RECURSOS GENERALES	4.1.2. Gestión presupuestaria	

TOTAL

1.491.599,29€

Los ingresos total recibidos en el ejercicio 2016 corresponde a 1.491.599,29 € que corresponde a ingresos presupuestados en el ejercicio 2015 y del ejercicio 2016. Pendiente de cobro el centro tiene 364.477,52 € de la Uned y 35.000,00 € del Consell de Ibiza. El centro ha generado unos recursos propios de 590.895,46 €.

Los ingresos del ejercicio económico 2016 corresponden a 1.984.479,54 €, pendiente de ingresar 399.477,52 € por lo que los ingresos efectivos a 31 de diciembre de 2016 ascienden a la cantidad de 1.585.002,02 €.

Se ha ejecutado el 71,39% del presupuestado, frente al 80% del objetivo establecido en el 2016; sin embargo, si consideramos la cantidad percibida hasta cerrar el ejercicio económico, se ha ejecutado el 84,12% del percibido a 31 de diciembre de 2016, frente al 85% del objetivo establecido. Los gastos por inversiones corresponden a un 3,72%, frente al 4% de objetivo establecido.

Los ingresos debidos a los recursos propios representan el 29,78% (objetivo 2016, 27%), mayor porcentaje que el presupuestado debido al significativo aumento de ingresos debido a las actividades formativas organizadas y a pesar del descenso de los ingresos por ventas de librería. Las aportaciones de las instituciones locales representan el 23,94% (objetivo 2016, 25%) y de la Uned el 46,29% (objetivo 2016, 48%).

Conclusiones

 	INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA	ISCSO Nº de Informe: CUARTO Año: 2016 Fecha: Enero 2016 Página 7 de 7 Responsable: Director / Contable / Secretaria Docente
4.1. RECURSOS GENERALES	4.1.2. Gestión presupuestaria	

El centro ha podido hacer frente a los gastos del ejercicio económico 2016 gracias a las aportaciones de la UNED y de las instituciones locales del ejercicio 2016 y los recursos propios generados. Así mismo los ingresos recibidos pendientes del ejercicio 2015 han contribuido a la ejecución del presente ejercicio económico. El centro ha realizado las modificaciones de presupuesto oportunas para la ejecución correcta del mismo.