



## Resumen Memoria económica ejercicio 2016

Los ingresos del ejercicio 2016, a 31 de diciembre, corresponden un total de 1.984.479,54 € con unos derechos pendientes de cobro 399.477,52 €

El Consell de Mallorca, durante el ejercicio económico, ha ingresado la totalidad de la cantidad presupuestada en el ejercicio 2016, sin que quede pendiente de ingresar cantidad alguna de ejercicios anteriores.

El Consell de Menorca, durante el ejercicio económico, ha ingresado la totalidad de la cantidad presupuestada en el ejercicio 2016, sin que quede pendiente de ingresar cantidad alguna de ejercicios anteriores.

El Consell de Ibiza, ha ingresado del ejercicio 2016, 40.000 € quedando pendiente de ingreso 35.000 €

La UNED de los 918.584,08 € asignados al centro en el ejercicio 2016 en concepto de transferencias y subvenciones, en la fecha actual, tiene pendiente de ingreso la tercera aportación ordinaria, 364.477,52 €

Los ingresos debidos a los recursos propios representan el 29,8% (objetivo 2016, 27%), mayor porcentaje que el presupuestado debido al significativo aumento de ingresos debido a las actividades formativas organizadas (38,6%) y a pesar del descenso de los ingresos por ventas de librería (-18,4%). Las aportaciones de las instituciones locales representan el 23,9% (objetivo 2016, 25%) y de la Uned el 46,3% (objetivo 2016, 48%).

Respecto a lo presupuestado, los derechos reconocidos suponen un incremento respecto a lo presupuestado del 6,3%.

En resumen, las aportaciones finales de la UNED suponen un incremento del 5,8% de lo presupuestado, debido al incremento de estudiantes de enseñanzas regladas.

Los recursos propios generados suponen un aumento del 12,4% de lo presupuestado, debido al aumento significativo de ingresos por las actividades formativas organizadas.

Los tres consells han mantenido las aportaciones aprobadas en el presupuesto del ejercicio económico.

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

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



Los gastos del ejercicio 2015 corresponden a un total 1.333.404,51 € de los cuales 80.643,91 € corresponden a obligaciones pendiente de pago.

Se ha ejecutado el 72,3% 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 84,1% del percibido a 31 de diciembre de 2016, frente al 85% del objetivo establecido. Los gastos por inversiones corresponden a un 3,7%, frente al 4% de objetivo establecido.

Por capítulos los gastos se distribuyen como a continuación se indica:

#### Ejercicio 2016

- 61,75 % capítulo 1, gastos de personal
- 34,51 % capítulo 2, gastos de bienes corrientes y servicios
- 3,94 % capítulo 6, inversiones reales

#### Ejercicio 2015

- 61,22 % capítulo 1, gastos de personal
- 34,84 % capítulo 2, gastos de bienes corrientes y servicios
- 3,75 % capítulo 6, inversiones reales

En el capítulo 1 de gastos de personal se ha producido una disminución de créditos de un 16,70 % de lo presupuestado. La distribución de gastos en el capítulo 1 corresponde al siguiente porcentaje: 59,38 % profesores tutores por la actividad presencial y/o virtual y de coordinación, 28,98% personal de administración y servicios, 7,31 % personal colaborador, y el 4,31 % personal de dirección del conjunto de las islas.

Al personal administrativo se le había abonado en 2015 del 25,00% y del 26,23% de la paga extraordinaria de 2012. El resto se ha abonado en el 2016. Las retribuciones del 2016 han experimentado un incremento del 1% de acuerdo con la legislación vigente.

Los gastos comprometidos de profesorado y coordinadores se han ajustado a las necesidades y disponibilidades del centro y a las aportaciones específicas realizadas por la Uned.

En el capítulo 2 de bienes corrientes y servicios se ha producido una disminución de créditos de un 30,68 % de lo presupuestado. Los gastos comprometidos se han ido

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

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



ajustando durante el ejercicio económico a la disponibilidad presupuestaria y a las necesidades del centro. La distribución de gastos en el capítulo 2 corresponde en las partidas más significativas el siguiente porcentaje: 29,91 % corresponde a compras de material didáctico; el 42,11 % actividades de Extensión universitaria, cursos senior, cursos de verano y cursos cero; el 5,65 % CUID, CP y prácticas obligatorias y voluntarias.

En el capítulo 6 de inversiones reales se ha producido una disminución de créditos de un 79,43% de lo presupuestado en el ejercicio. El 76,75% representan inversiones nuevas asociadas al funcionamiento de los servicios, y el resto a inversiones de reposición asociadas al funcionamiento de los servicios. El capítulo de inversiones reales es el que ha quedado más afectado por la falta de disponibilidad de créditos, dando prioridad al capítulo 1 y posteriormente al capítulo 2.

Durante el ejercicio económico se han tenido que aprobar, en distintas partidas, incremento de créditos de gastos por incremento de créditos concedidos o por necesidades del centro (gastos de Extensión universitaria, bancarios, limpieza Menorca). Se adjuntan las modificaciones de presupuesto realizadas durante el ejercicio económico, así como los informes trimestrales de seguimiento de ejecución del presupuesto.

El Balance de Situación contable del ejercicio incluye, inmovilizado intangible de con un coste total de adquisición de 2,051.109,47 € y una amortización acumulada de 791.978,36 € siendo el valor neto contable de 1,259.131,11 € que corresponde al inventario actualizado y amortizado del centro, así como a las construcciones realizadas.

Las existencias están valoradas en 80.568,74 € de material didáctico de la librería, y 6.196,03 € de material oficina.

La cantidad deudora al centro del presente ejercicio asciende a 399.477,52 € El centro debe a los acreedores al cierre del ejercicio, a corto plazo, 80.643,91 €, a largo plazo 2.190 € (depósitos mandos a distancia).

El periodo medio de pago, refleja el tiempo medio que la entidad tarda en pagar a sus acreedores derivados de la ejecución del presupuesto, 22,08 días.

El periodo medio de cobro, refleja el número de días que por término medio tarda la entidad en cobrar sus ingresos, es decir, en recaudar sus derechos reconocidos derivados de la ejecución del presupuesto, 73,74 días.

El Patrimonio neto del Centro es de 5,073.810,4 €, que se ha incrementado respecto al ejercicio anterior un 12,52 %, que fue de 4,509.041,74 €

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

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



Los fondos líquidos de tesorería, ascienden a la cantidad de 3,212.237,42 € y el Remanente de Tesorería afectado asciende a 3,531.071,03 €. La integridad del Remanente están afectados para el funcionamiento correcto del centro y para la aplicación de distintas mejoras, descritas en los siguientes párrafos.

El Remanente de Tesorería afectado se halla completamente comprometido a las siguientes situaciones:

- a) Necesidad de una provisión financiera a efectos de permitir el correcto funcionamiento del Centro Asociado durante el 1º cuatrimestre del ejercicio.
- b) Ejecución correcta del presupuesto previsto para el ejercicio (se indican a continuación las actuaciones).
- c) La existencia de liquidez, permite al Centro Asociado una correcta política financiera, de manera que pueda afrontar demoras en cobros de transferencias y subvenciones.

El Remanente de Tesorería afectado presenta las siguientes obligaciones y/o compromisos

- Inversiones reales (renovación equipamiento aulas AVIP+ y aula informática, reforma aseos edificio antiguo, cambio de pavimentación e impermeabilización del edificio antiguo, impermeabilización y cambio mobiliario biblioteca, cambio climatización del edificio antiguo, programa de acogida y nuevo Grado, 2,221.071,03 €
- Inversiones reales (equipamiento aulas AVIP+ y aula informática), personal docente en la Extensión de Menorca, programa de acogida y nuevo Grado, 300.000 €
- Inversiones reales (equipamiento aulas AVIP+ y aula informática), personal docente en la Extensión de Ibiza, programa de acogida, incorporación de Grados, 370.000 €
- Necesidad de una provisión financiera a efectos de permitir el correcto funcionamiento del Centro Asociado durante el 1º cuatrimestre del ejercicio 640.000 €

Palma 7 de marzo de 2017

Miguel Ángel Vázquez Segura  
Director Centro UNED-Illes Balears

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

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

[www.uned-illesbalears.net](http://www.uned-illesbalears.net)



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

Tel. 971 434 546. Fax: 971 434 547. [info@palma.uned.es](mailto: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](mailto: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](mailto:info@eivissa.uned.es)

[www.uned-illesbalears.net](http://www.uned-illesbalears.net)