

INFORME
SEGUIMIENTO
EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA
2018

30 de junio de
2018

PRESUPUESTO 2018

Ejecución presupuestaria

Los datos que a continuación se exponen se refieren a la ejecución del presupuesto de esta Universidad a 30 de junio de 2018.

El presente informe se estructura en los siguientes apartados:

Ejecución del Presupuesto de Ingresos

Ejecución del Presupuesto de Gastos

Modificaciones Presupuestarias

Estado de Tesorería

Cuenta de Tesorería

Indicadores Presupuestarios

1

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Datos acumulados a 30 de junio de 2018

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 30 de junio de 2018 tanto en valores absolutos (tabla 1) como en porcentajes de ejecución (tabla 2)

ART.	EXPLICACIÓN DEL INGRESO	PREVISIÓN INICIAL (1)	MODIFICACIÓN CRÉDITO (2)	PREVISIÓN DEFINITIVA (3)=(1+2)	DCHOS. RECON. NETOS (4)	RECAUDACIÓN EJ. CORRIENTE (5)
CAP. III	TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS	24.142.397	49.749	24.192.146	6.630.945	5.005.852
30	TASAS	1.605.083	0	1.605.083	529.600	529.207
31	PRECIOS PÚBLICOS	14.445.514	0	14.445.514	1.453.407	1.453.407
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	7.956.800	37.371	7.994.171	4.552.326	2.959.674
33	VENTA DE BIENES	20.000	0	20.000	18.143	8.495
39	OTROS INGRESOS	115.000	12.378	127.378	77.469	55.069
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	116.445.778	174.175	116.619.953	57.308.572	47.254.363
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	1.800.000	0	1.800.000	31.818	31.818
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	50.000	0	50.000	0	0
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.395.941	0	1.395.941	61.505	61.505
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	210.000	5.346	215.346	76.649	31.649
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	111.180.837	36.829	111.217.666	56.360.659	46.409.330
46	DE CORPORACIONES LOCALES	450.000	0	450.000	153.367	102.367
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	740.000	130.000	870.000	309.863	309.863
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	169.000	2.000	171.000	137.933	137.933
49	DEL EXTERIOR	450.000	0	450.000	176.778	169.898
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	256.500	21.527	278.027	92.789	74.321
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0	0	0	714	714
52	INTERESES DE DEPOSITOS	23.000	0	23.000	3.891	3.891
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	130.000	6.428	136.428	47.051	28.583
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	103.500	0	103.500	26.034	26.034
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	0	15.099	15.099	15.099	15.099
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	604	604	604	604
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.	0	604	604	604	604
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	13.354.987	2.322.948	15.677.935	5.311.017	3.066.840
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	0	729.629	729.629	740.129	716.066
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	5.900.000	1.100	5.901.100	1.397.351	1.203.863
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	0	205.617	205.617	205.617	0
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	5.994.987	1.082.086	7.077.073	1.214.898	0
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	0	28.013	28.013	28.013	28.013
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	60.000	0	60.000	91.121	42.576
79	DEL EXTERIOR	1.400.000	276.503	1.676.503	1.633.888	1.076.322
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	46.483.709	46.483.709	47.600	47.600
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0	0	0	47.600	47.600
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	46.483.709	46.483.709	0	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.000.000	0	2.000.000	234.420	0
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	2.000.000	0	2.000.000	234.420	0
TOTAL INGRESO		156.199.662	49.052.712	205.252.374	69.625.947	55.449.580

Tabla 1

ART.	EXPLICACIÓN DEL INGRESO	Porcentajes ejecución		
		Dchos. Recon. sobre previsión inicial	Dchos. Recon. sobre previsión final	Recaudación corriente sobre Dchos. Recon.
CAPÍTULO III TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS		27,47%	27,41%	75,49%
30	TASAS	33,00%	33,00%	99,93%
31	PRECIOS PÚBLICOS	10,06%	10,06%	100,00%
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	57,21%	56,95%	65,01%
33	VENTA DE BIENES	90,72%	90,72%	46,82%
39	OTROS INGRESOS	67,36%	60,82%	71,09%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		49,21%	49,14%	82,46%
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	1,77%	1,77%	100,00%
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	0,00%	0,00%	
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	4,41%	4,41%	100,00%
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	36,50%	35,59%	41,29%
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	50,69%	50,68%	82,34%
46	DE CORPORACIONES LOCALES	34,08%	34,08%	66,75%
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	41,87%	35,62%	100,00%
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	81,62%	80,66%	100,00%
49	DEL EXTERIOR	39,28%	39,28%	96,11%
CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES		36,18%	33,37%	80,10%
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES			100,00%
52	INTERESES DE DEPOSITOS	16,92%	16,92%	100,00%
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	36,19%	34,49%	60,75%
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	25,15%	25,15%	100,00%
CAPÍTULO VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALE			100,00%	100,00%
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.		100,00%	100,00%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		39,77%	33,88%	57,74%
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO		101,44%	96,75%
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	23,68%	23,68%	86,15%
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.		100,00%	0,00%
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	20,27%	17,17%	0,00%
77	DE EMPRESAS PRIVADAS		100,00%	100,00%
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	151,87%	151,87%	46,72%
79	DEL EXTERIOR	116,71%	97,46%	65,87%
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS			0,10%	100,00%
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS			100,00%
87	REMANENTE DE TESORERÍA		0,00%	
CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS		11,72%	11,72%	0,00%
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	11,72%	11,72%	0,00%
TOTAL INGRESO		44,57%	33,92%	79,64%

Tabla 2

En la tabla 3 aparece la evolución de los ingresos (derechos reconocidos netos -datos acumulados-) por trimestres agrupados en operaciones corrientes, de capital y financieras, comparado con la liquidación del ejercicio 2017 y la previsión inicial del presupuesto 2018.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2017	Previsión inicial 2018	Ejecución trimestral Derechos Reconocidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Ingresos Corrientes (Cap. 3, 4, y 5)	137.261.651	140.844.675	26.215.222	64.032.306		
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	19.070.754	13.354.987	1.191.818	5.311.621		
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	7.542.757	2.000.000	282.020	282.020		
Ingresos Totales	163.875.161	156.199.662	27.689.060	69.625.947	0	0

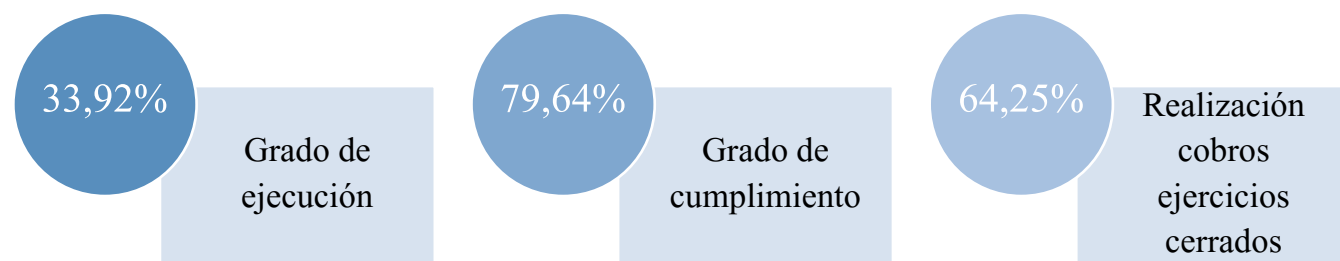
Tabla 3

En la tabla 4 se detalla a nivel de capítulo el seguimiento de residuos de presupuestos cerrados, correspondientes a los derechos pendientes de cobro

CAP	DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificadas	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
III	Tasas, Precios Públicos y otros	11.054.973	22.707	5.214.775	5.817.491
IV	Transferencias Corrientes	1.602.664	498	325.501	1.276.665
V	Ingresos Patrimoniales	205.917	0	82.328	123.589
VI	Enajenación inversiones reales	1.000	0	1.000	0
VII	Transferencias de Capital	10.374.363	18.100	6.675.138	3.681.125
VIII	Activos Financieros	0	0		0
IX	Pasivos Financieros	7.362.583	0	7.335.291	27.292
		30.601.500	41.305	19.634.033	10.926.162

Tabla 4

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



2

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

Datos acumulados a 30 de junio de 2018

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 30 de junio de 2018 tanto en valores absolutos (tabla 5) como en porcentajes de ejecución (tabla 6)

ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	CRÉDITO INICIAL (1)	MODIFICACIÓN CRÉDITO (2)	CRÉDITO DEFINITIVO (3)=(1+2)	GASTOS COMPROMETIDOS (4)	PAGOS REALIZADOS Ejerc. Corriente
CAPÍTULO I	GASTOS DE PERSONAL	94.536.600	0	94.536.600	44.730.326	43.804.876
12	FUNCIONARIOS	48.205.245	0	48.205.245	22.703.286	22.703.286
13	LABORALES	23.555.211	-588	23.554.623	11.272.787	11.272.787
14	OTRO PERSONAL	100.075	0	100.075	60.621	60.621
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	7.834.899	588	7.835.487	3.786.020	3.786.020
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	14.841.170	0	14.841.170	6.907.612	5.982.162
CAPÍTULO II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	18.787.966	5.628.160	24.416.126	10.683.794	7.374.030
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	156.872	-30.522	126.350	127.979	79.683
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	2.384.822	178.761	2.563.583	1.760.969	1.159.085
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	15.328.127	5.468.924	20.797.051	8.578.880	5.931.902
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	918.145	10.997	929.142	215.966	203.360
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	817.000	63.578	880.578	66.391	59.484
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	772.000	16.841	788.841	13.341	13.341
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	45.000	46.737	91.737	53.050	46.143
CAPÍTULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	16.294.494	4.144.223	20.438.717	7.500.686	6.865.155
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	11.132.629	28.620	11.161.249	5.699.320	5.699.320
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	5.161.865	4.115.603	9.277.468	1.801.366	1.165.835
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES	23.143.002	38.591.039	61.734.041	18.441.349	11.354.268
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	1.552.626	4.740.318	6.292.944	4.086.412	1.869.571
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	21.114.666	33.350.878	54.465.544	13.864.052	9.107.316
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE USO	475.710	499.843	975.553	490.885	377.381
CAPÍTULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	392.200	3.722	395.922	392.200	392.200
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLI	392.200	3.722	395.922	392.200	392.200
CAPÍTULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	140.341	140.341	34.240	34.240
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	0	140.341	140.341	34.240	34.240
87	APORTACIONES PATRIMONIALES	0	0	0	0	0
CAPÍTULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.228.400	481.649	2.710.049	41.806	41.806
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	2.228.400	481.649	2.710.049	41.806	41.806
TOTAL GASTOS		156.199.662	49.052.712	205.252.374	81.890.792	69.926.059

Tabla 5

ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	Porcentajes ejecución		
		Gtos. Comprom. sobre créditos inicial	Gtos. Comprom. sobre créditos final	Pagos ejercicio corriente sobre Gtos. Comprom.
CAPÍTULO I GASTOS DE PERSONAL		47,32%	47,32%	97,93%
12	FUNCIONARIOS	47,10%	47,10%	100,00%
13	LABORALES	47,86%	47,86%	100,00%
14	OTRO PERSONAL	60,58%	60,58%	100,00%
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	48,32%	48,32%	100,00%
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	46,54%	46,54%	86,60%
CAPÍTULO II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y S		56,87%	43,76%	69,02%
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	81,58%	101,29%	62,26%
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	73,84%	68,69%	65,82%
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	55,97%	41,25%	69,15%
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	23,52%	23,24%	94,16%
CAPÍTULO III GASTOS FINANCIEROS		8,13%	7,54%	89,60%
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	117,89%	57,83%	86,98%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		46,03%	36,70%	91,53%
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	51,19%	51,06%	100,00%
48	A FAMIL.E INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	34,90%	19,42%	64,72%
CAPÍTULO VI INVERSIONES REALES		79,68%	29,87%	61,57%
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	263,19%	64,94%	45,75%
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	65,66%	25,45%	65,69%
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	103,19%	50,32%	76,88%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		100,00%	99,06%	100,00%
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLI	100,00%	99,06%	100,00%
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS			24,40%	100,00%
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS		24,40%	100,00%
CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS		1,88%	1,54%	100,00%
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	1,88%	1,54%	100,00%
	TOTAL GASTOS	52,43%	39,90%	85,39%

Tabla 6

En la tabla 7 aparece la evolución de los gastos (gastos comprometidos -datos acumulados-) por trimestres agrupados en operaciones corrientes, de capital y financieras, comparado con la liquidación del ejercicio 2017 y la previsión inicial del presupuesto 2018.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2017	Previsión inicial 2018	Ejecución trimestral gastos comprometidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Gastos Corrientes (Cap. 1, 2, 3 y 4)	123.742.531	130.436.060	29.721.004	62.981.197		
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	27.715.747	23.535.202	9.929.764	18.833.549		
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	2.807.424	2.228.400	28.478	76.046		
Gastos Totales	154.265.701	156.199.662	39.679.246	81.890.792	0	0

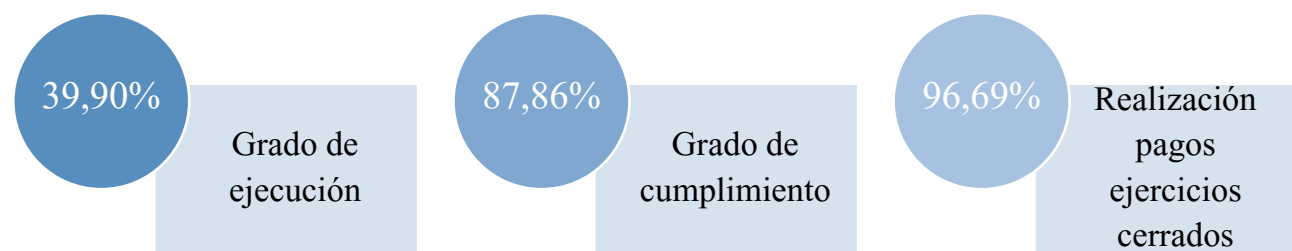
Tabla 7

En la tabla 8 se detalla a nivel de capítulo el seguimiento de residuos de presupuestos cerrados, correspondientes a las obligaciones pendientes de pago.

CAP	DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
I	Gastos de Personal	1.473.226	0	1.473.226	0
II	Gastos Corrientes en bienes y servicios	3.385.072	0	3.384.923	149
III	Gastos Financieros	1.829	0	1.829	0
IV	Transferencias Corrientes	421.617	0	121.174	300.443
VI	Inversiones Reales	2.018.754	0	2.018.754	0
VII	Transferencias de Capital	0	0	0	0
VIII	Activos Financieros	0	0	0	0
IX	Pasivos Financieros	1.790.210	0	1.790.210	0
		9.090.708	0	8.790.116	300.592

Tabla 8

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



3

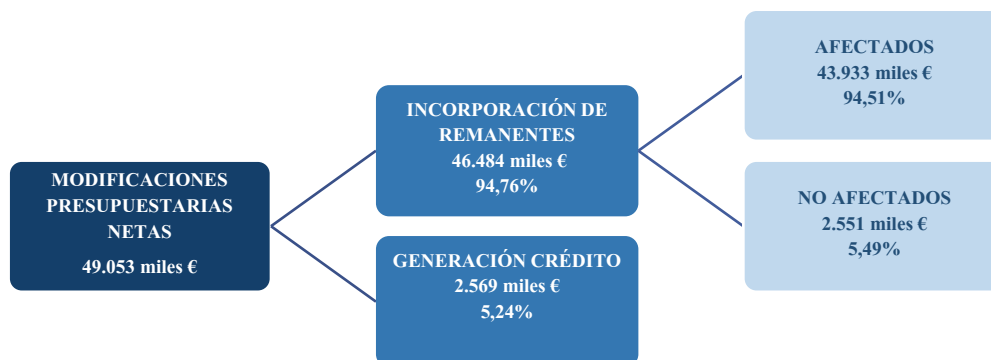
MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

Datos acumulados a 30 de junio de 2018

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 30/6/18 agrupados por tipo:

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	46.483.709	46.483.709	92,67%	29,76%
Generación/suplementos crédito	3	2.569.002	2.569.002	5,12%	1,64%
Transferencia de gastos	4		1.106.859	2,21%	
Total expedientes	8	49.052.712	50.159.571	100,00%	31,40%

Tabla 9



DETALLE DE LAS GENERACIONES DE CRÉDITO

Origen	miles de €
Junta de Andalucía - Anticipo FB Inversiones e Investigación	1.082.086
Junta de Andalucía - Otras Consejerías	36.828
Anticipo Ayudas Grupos Operativos (Fondos FEADER y CEIA3)	482.120
Transferencias de la AGE para investigación y RRHH	729.629
Transf.procedentes de empresas privadas para cof. becas PRAEM, patrocinios, Cátedra Emprend...	162.370
Otros Ingresos procedentes por prestaciones de servicio, uso de instalac. y explot. patentes	47.865
Otros	28.103
TOTAL GENERACIÓN CRÉDITO	2.569.002

A continuación se relaciona cada uno de los expedientes de crédito existente a 30/6/18, especificando el n.º expediente, tipo, fecha de apertura, n.º documento contable y los importes agrupados por capítulos de gastos e ingresos:

N.º DE EXPTE	TIPO DE MODIF.	FECHA DE APERTURA	N.º DOC. CONTABLE	GASTOS		INGRESOS	
				CAPÍTULOS	IMPORTE	CAPÍTULOS	IMPORTE
1	Incorporación	01/01/18	18/71240-41	Cap. II	5.654.121	Cap. VIII	46.483.709
				Cap. III	21.607		
				Cap. IV	4.077.988		
				Cap. VI	36.109.046		
				Cap. VII	3.722		
				Cap. VIII	140.341		
				Cap. IX	476.883		
2	Transferencia	18/01/18	18/71242-43	Cap. II	-530.522		
				Cap. III	33.451		
				Cap. IV	109.381		
				Cap. VI	382.923		
				Cap. IX	4.766		
3	Transferencia	29/01/18	18/50927-28	Cap. II	147.343		
				Cap. IV	-161.031		
				Cap. VI	13.688		
4	Generación de crédito	30/01/18	18/62388-89			Cap. III	7.828
						Cap. IV	69.366
						Cap. V	1.642
						Cap. VI	604
						Cap. VII	410.548
				Cap. II	39.197		
				Cap. IV	62.540		
				Cap. VI	388.252		
5	Transferencia	05/03/18	18/45535-36	Cap. I	0		
6	Transferencia	09/03/18	18/70916-17	Cap. II	1.847		
				Cap. III	8.519		
				Cap. IV	26.791		
				Cap. VI	-37.157		
7	Generación de crédito	06/04/18	18/53023-24			Cap. III	23.327
						Cap. V	2.577
				Cap. II	10.118		
				Cap. VI	15.786		
8	Generación de crédito	17/04/18	18/71066-67			Cap. III	18.593
						Cap. IV	104.808
						Cap. V	17.308
						Cap. VII	1.912.401
				Cap. II	306.056		
				Cap. IV	28.554		
				Cap. VI	1.718.500		

Tabla 10

En las tablas 11 se identifica por capítulos las modificaciones presupuestarias existentes desglosadas por tipo y en la tabla 12 se detalla su financiación.

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS DE GASTOS			
(Por capítulos -en €-)			
Capítulo de Gastos	Incorporaciones de remanentes	Generaciones de créditos	Transferencias de crédito
Nº Exped.	1	3	4
Capítulo 1			
Capítulo 2	5.654.121	355.371	-381.332
Capítulo 3	21.607		41.970
Capítulo 4	4.077.988	91.094	-24.859
Capítulo 5			
Capítulo 6	36.109.046	2.122.538	359.454
Capítulo 7	3.722		
Capítulo 8	140.341		
Capítulo 9	476.883		4.766
TOTAL	46.483.709	2.569.002	0

Tabla 11

FINANCIACIÓN DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS		
(en €)		
Financiación	Incorporac. Remanentes	Generaciones de créditos
Nº Exped.	1	
Con remanentes de Tesorería	46.483.709	
Con Recursos:		
- Propios		71.879
- Organismos Públicos		2.337.110
- Instit. privadas sin fines de lucro		2.000
- Aportaciones Privadas		158.013
- Otras fuentes		
TOTAL	46.483.709	2.569.002

Tabla 12

4

ESTADO DE TESORERÍA (excluidas operaciones no presupuestarias por movimientos internos de tesorería)

CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		87.492.862
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	55.449.580	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	19.634.034	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	12.409.248	
2- PAGOS		91.792.056
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	69.926.059	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	8.790.116	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	13.075.881	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		-4.299.194
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		27.454.240
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		23.155.046

5

CUENTA DE TESORERÍA

Datos acumulados a 30 de junio de 2018

DEBE		HABER	
CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE	55.449.580	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE	69.926.059
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL
	0		43.804.877
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.
	0		7.374.030
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS
	5.005.852		59.484
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES
	47.254.363		6.865.155
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES		
	74.321		
CAPITULO VI	ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES
	604		11.354.267
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL
	3.066.840		392.200
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS
	47.600		34.240
CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS
	0		41.806
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES	19.634.034	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES	8.790.116
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL
	0		1.473.226
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.
	0		3.384.923
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS
	5.214.775		1.829
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES
	325.501		121.174
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES		
	82.328		
CAPITULO VI	ENAJENCIÓN DE INVES. REALES	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES
	1.000		2.018.754
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL
	6.675.139		0
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS
	0		0
CAPITULO IX	PRESTAMOS RECIBIDOS DEL INTERIOR	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS
	7.335.291		1.790.210
INGRESOS OPERACIONES EXTRAPRES.	12.409.248	PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.	13.075.881
CUENTAS ACREEDORAS	11.725.097	CUENTAS ACREEDORAS	11.071.203
CUENTAS DEUDORAS	684.151	CUENTAS DEUDORAS	2.004.678
MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS	69.889.349	MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS	69.889.349
SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS	27.454.240	SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS	23.155.046
TOTAL DEBE	184.836.451	TOTAL HABER	184.836.451

6

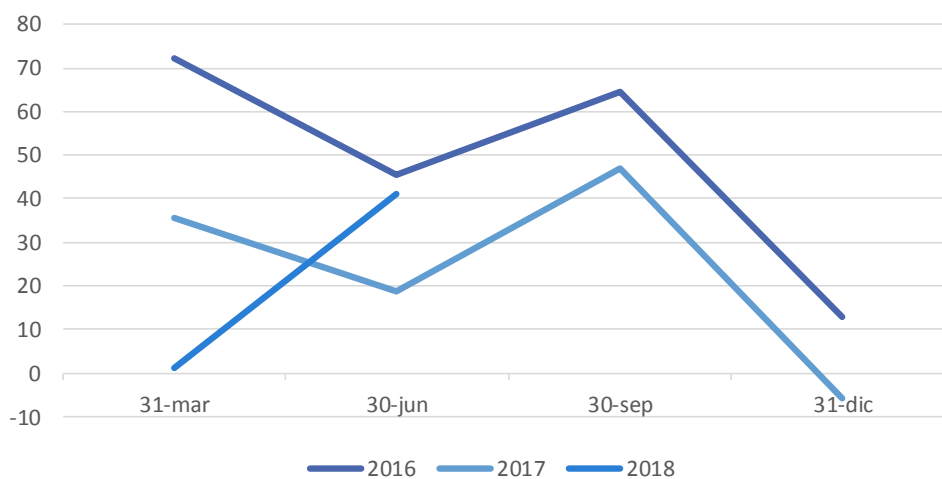
INDICADORES PRESUPUESTARIOS Y PMP

EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO

	2016				2017				2018			
	31-mar	30-jun	30-sep	31-dic	31-mar	30-jun	30-sep	31-dic	31-mar	30-jun	30-sep	31-dic
Corrientes	74,47	50,13	68,8	14,57	40,91	16,26	43,59	-9,51	1,4	37,95		
Capital	62,88	30,06	47,23	7,53	17,84	28,38	56,62	-0,82	0,63	45,93		
PMP Entidad	72,25	45,5	64,65	13,04	35,59	18,85	46,95	-5,61	1,07	41,17		

Nota: A partir de Abril 2018 ha cambiado la metodología de cálculo del PMP. Cuya principal novedad es que se computa en el PMP los 30 días siguientes a la fecha de registro de la factura.

EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO ENTIDAD



6

INDICADORES – COMPARATIVA 2016/2017/2018 (a 30 JUNIO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2016 (a 30 Jun)		2017 (a 30 Jun)		2018 (a 30 Jun)	
			DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO
A) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS CORRIENTE								
A.1) Ejecución del presupuesto de ingresos	Refleja la proporción que sobre los ingresos presupuestarios previstos suponen ingresos presupuestarios netos	$\frac{\text{Derechos reconocidos netos}}{\text{Previsiones definitivas}}$	Num. 56.035.980 Den. 177.513.124	31,57%	65.037.230 192.895.731	33,72%	69.625.947 205.252.374	33,92%
A.2) Realización de cobros	Recoge el porcentaje que suponen los cobros obtenidos en el ejercicio sobre los derechos reconocidos netos	$\frac{\text{Recaudación neta}}{\text{Derechos reconocidos netos}}$	Num. 51.036.987 Den. 56.035.980	91,08%	61.207.737 65.037.230	94,11%	55.449.580 69.625.947	79,64%
A.3) Peso ingresos corrientes	Establece la proporción que representan las operaciones corrientes reconocidas en el ejercicio en relación con la totalidad de los derechos reconocidos en el mismo	$\frac{\text{Derechos Reconocidos}(\text{Cap. 3 + 4 + 5})}{\text{Total Derechos Reconocidos}}$	Num. 50.788.335 Den. 56.035.980	90,64%	57.020.559 65.037.230	87,67%	64.032.306 69.625.947	91,97%
A.3) Peso ingresos capital	Establece la proporción que representan las operaciones de capital reconocidas en el ejercicio en relación con la totalidad de los derechos reconocidos en el mismo	$\frac{\text{Derechos Reconocidos}(\text{Cap. 6 + 7})}{\text{Total Derechos Reconocidos}}$	Num. 4.222.114 Den. 56.035.980	7,53%	7.887.455 65.037.230	12,13%	5.311.621 69.625.947	7,63%
B) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE								
B.1) Ejecución del presupuesto de gastos	Refleja la proporción de los créditos aprobados en el ejercicio que se han comprometido	$\frac{\text{Gastos Comprometidos}}{\text{Créditos totales}}$	Num. 68.375.016 Den. 177.513.124	38,52%	75.361.941 192.895.731	39,07%	81.890.792 205.252.374	39,90%
B.2) Realización de pagos	Refleja la proporción de compromisos de gasto en ejercicio cuyo pago ya se ha realizado con respecto al total de compromisos	$\frac{\text{Pagos realizados}}{\text{Gastos Comprometidos}}$	Num. 56.852.893 Den. 68.375.016	83,15%	65.194.936 75.361.941	86,51%	71.948.719 81.890.792	87,86%
B.4) Peso gastos corrientes	Establece la proporción que representan las operaciones corrientes realizadas en el ejercicio en relación con la totalidad de los gastos presupuestarios realizados en el mismo	$\frac{\text{Gastos Comprometidos}(\text{Cap. 1 + 2 + 3 + 4})}{\text{Total Gastos Comprometidos}}$	Num. 56.293.080 Den. 68.375.016	82,33%	63.459.510 75.361.941	84,21%	62.981.197 81.890.792	76,91%
B.3) Esfuerzo inversor	Establece la proporción que representan las operaciones de capital realizadas en el ejercicio en relación con la totalidad de los gastos presupuestarios realizados en el mismo	$\frac{\text{Gastos Comprometidos}(\text{Cap. 6 + 7})}{\text{Total Gastos Comprometidos}}$	Num. 11.752.945 Den. 68.375.016	17,19%	11.625.606 75.361.941	15,43%	18.833.549 81.890.792	23,00%

6

INDICADORES – COMPARATIVA 2016/2017/2018 (a 30 JUNIO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2016 (a 30 Jun)		2017 (a 30 Jun)		2018 (a 30 Jun)		
			DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	
C) INDICADORES DE PRESUPUESTOS CERRADOS									
C.1) Realización de pagos	Pone de manifiesto la proporción de pagos que se han efectuado en el ejercicio de las obligaciones pendientes de pago de presupuestos ya cerrados	$\frac{\text{Pagos}}{\text{Saldo inicial de obligaciones}}$	Num.	10.288.395	99,25%	10.055.018	97,04%	8.790.116	96,69%
			Den.	10.365.797		10.362.034		9.090.708	
C.2) Realización de cobros	Pone de manifiesto la proporción de cobros que se han efectuado en el ejercicio de los derechos pendientes de cobro de presupuestos ya cerrados	$\frac{\text{Cobros}}{\text{Saldo inicial de derechos}}$	Num.	15.898.217	41,57%	19.240.693	58,42%	19.634.033	64,25%
			Den.	38.241.349		32.935.991		30.560.195	
D) OTROS INDICADORES									
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num.	38.989.784	28,15%	44.159.831	29,69%	49.052.912	31,40%
			Den.	138.523.340		148.735.900		156.199.662	
D.4 T.A.B.	Tasa de Ahorro Bruto. Comparativa entre los ingresos y gastos corrientes del ejercicio	$\frac{\text{Ingresos corrientes} - \text{Gastos corrientes}}{\text{Ingresos corrientes}}$	Num.	-5.504.745	-10,84%	-6.438.951	-11,29%	1.051.109	1,64%
			Den.	50.788.335		57.020.559		64.032.306	