

Ejecución Presupuestaria
30 de junio de 2018



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

PRESUPUESTO

UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

www.uco.es



2018

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

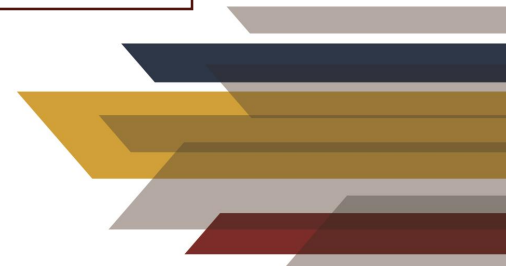
MODIFICACIONES DE CRÉDITO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

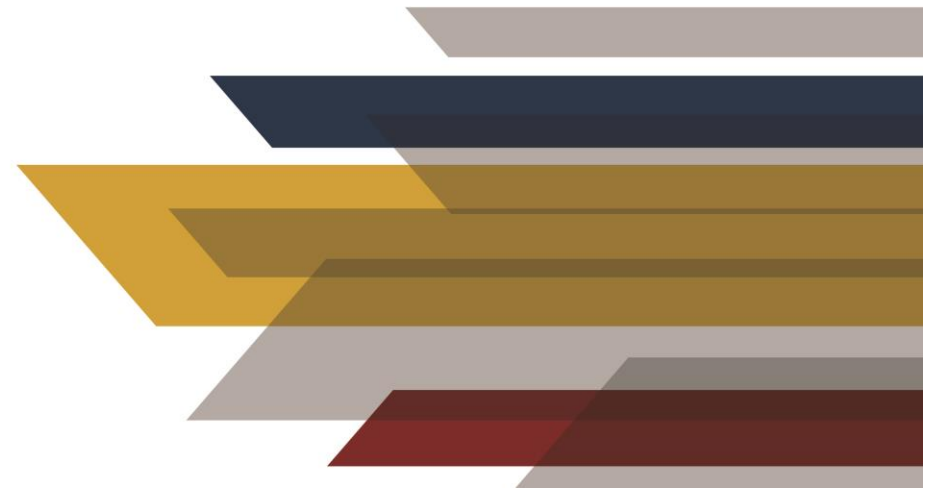
ESTADO DE TESORERÍA

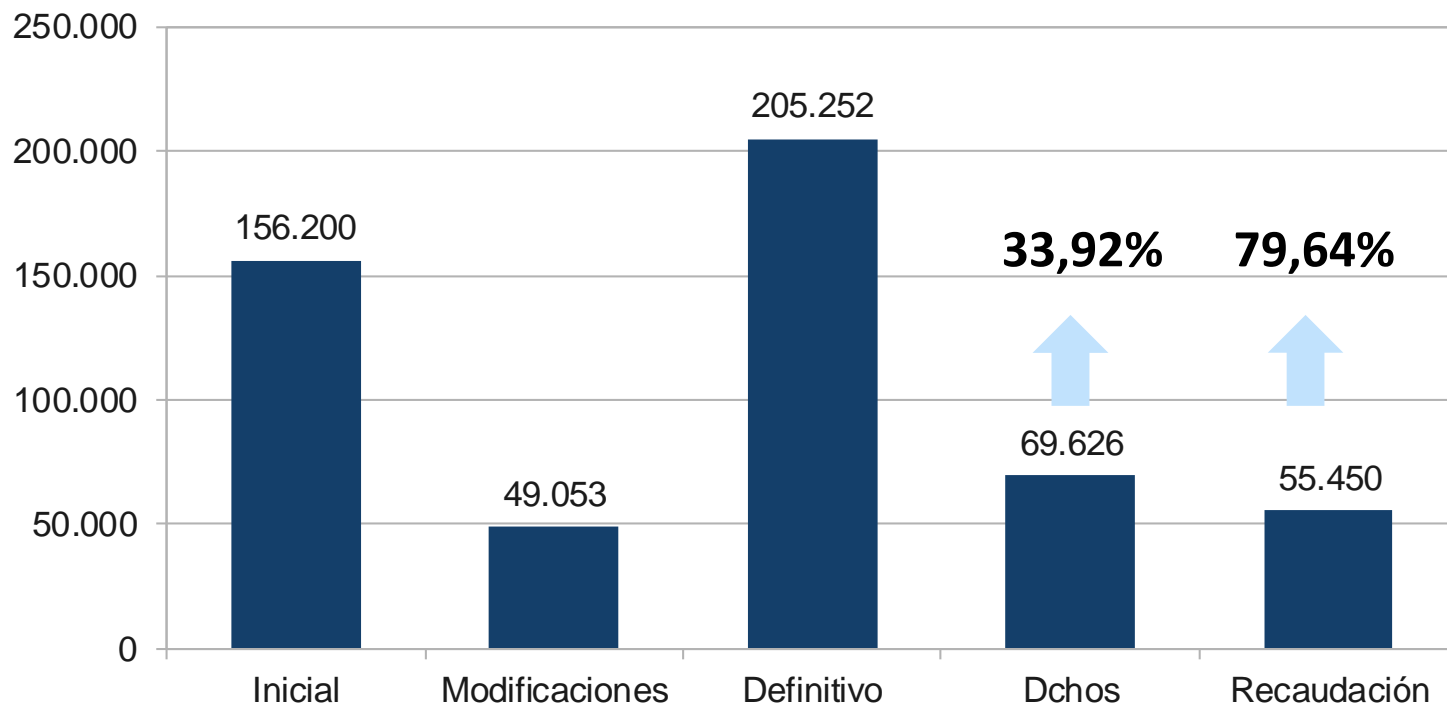
EMPRESAS PARTICIPADAS

INDICADORES –Comparativa Junio 16/17/18



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

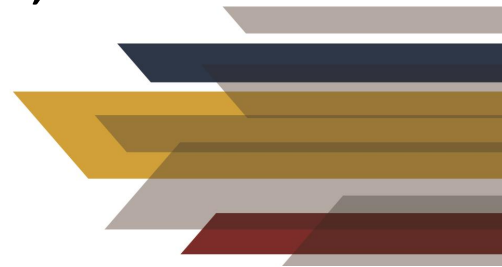




Junio 2017
Junio 2016

33,72%
31,57%

94,11%
91,08%



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
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	116.445.778	174.175	116.619.953	57.308.572	47.254.363
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	256.500	21.527	278.027	92.789	74.321
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	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
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	46.483.709	46.483.709	47.600	47.600
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	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

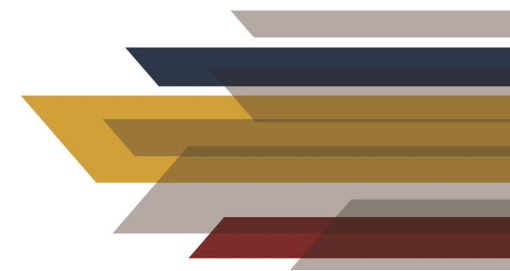
Sin considerar la incorporación de remanentes

158.768.665

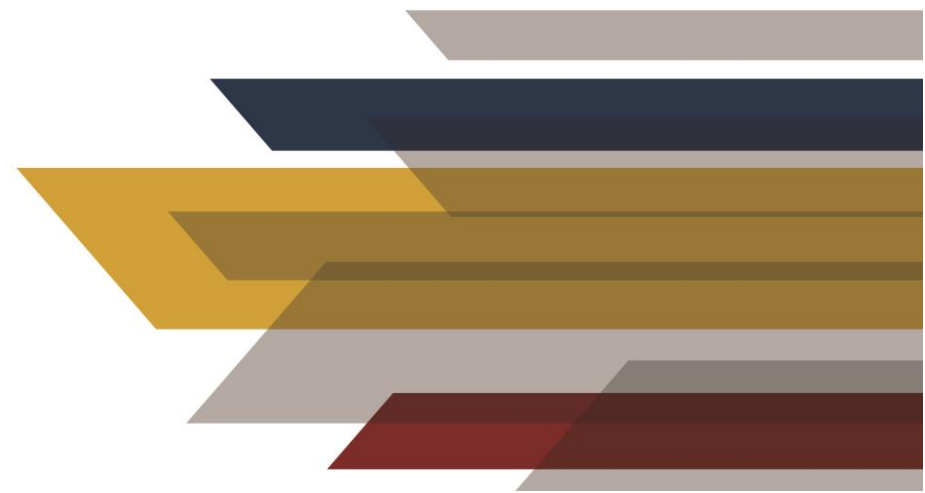
ART.	EXPLICACIÓN DEL INGRESO	Porcentajes ejecución		
		Dchos. Recon. sobre previsión inicial	Dchos. Recon. sobre previsión final	Recaudación corriente sobre Dchos. Recon.
CAP. III	TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS	27,47%	27,41%	75,49%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	49,21%	49,14%	82,46%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	36,18%	33,37%	80,10%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	39,77%	33,88%	57,74%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		0,10%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	11,72%	11,72%	0,00%
TOTAL INGRESO		44,57%	33,92%	79,64%
Sin efecto incorporación remanentes			43,85%	

SITUACIÓN INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS

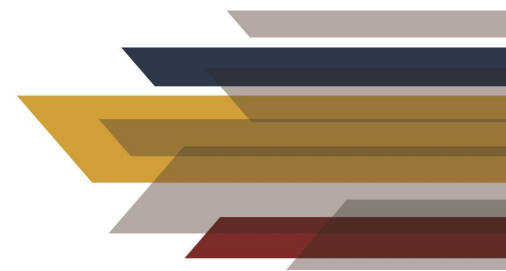
CAP	DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificandos	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
III	Tasas, Precios Públicos y otros	11.054.973	22.707	5.214.775	5.817.491
IV	Transferencias Corrientes	1.602.664	498	325.501	1.276.665
V	Ingresos Patrimoniales	205.917	0	82.328	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

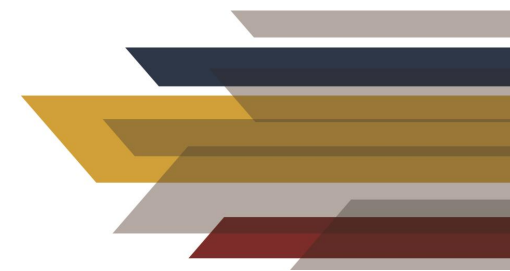
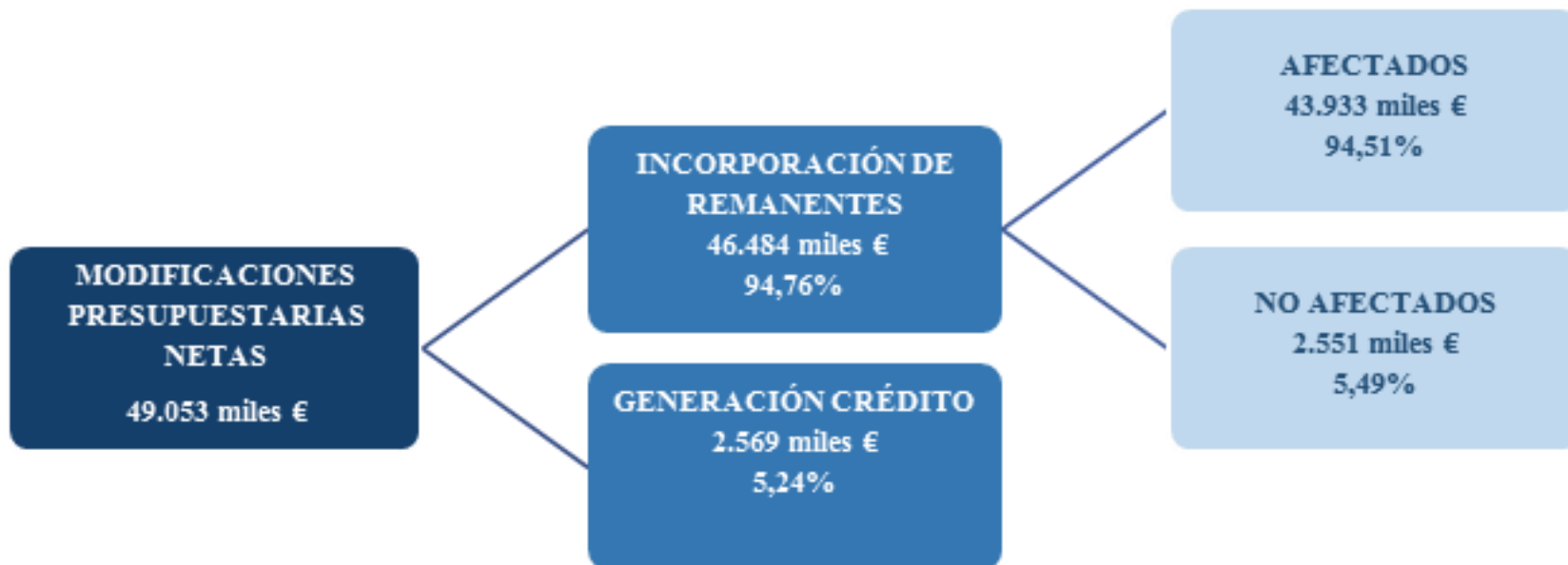


MODIFICACIONES DE CRÉDITO



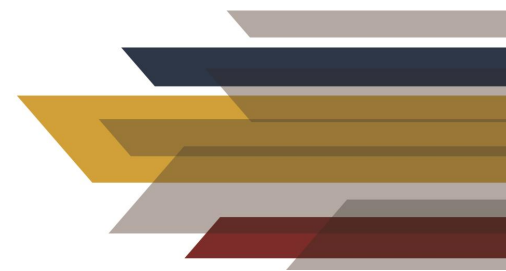
TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTE (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	46.483.709	46.483.709	92,67%	29,76%
Generación/suplementos crédito	3	2.569.002	2.569.002	5,12%	1,64%
Transferencia de gastos	4		1.106.859	2,21%	
Total expedientes	8	49.052.712	50.159.571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



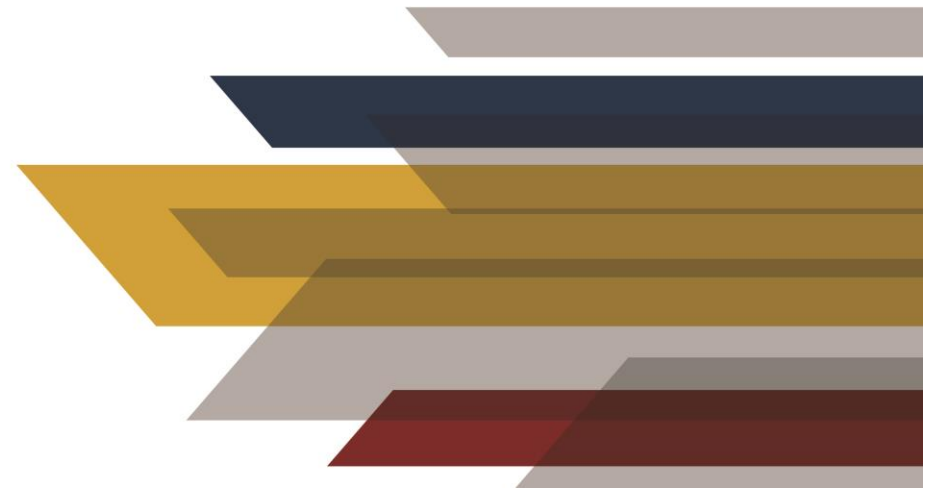


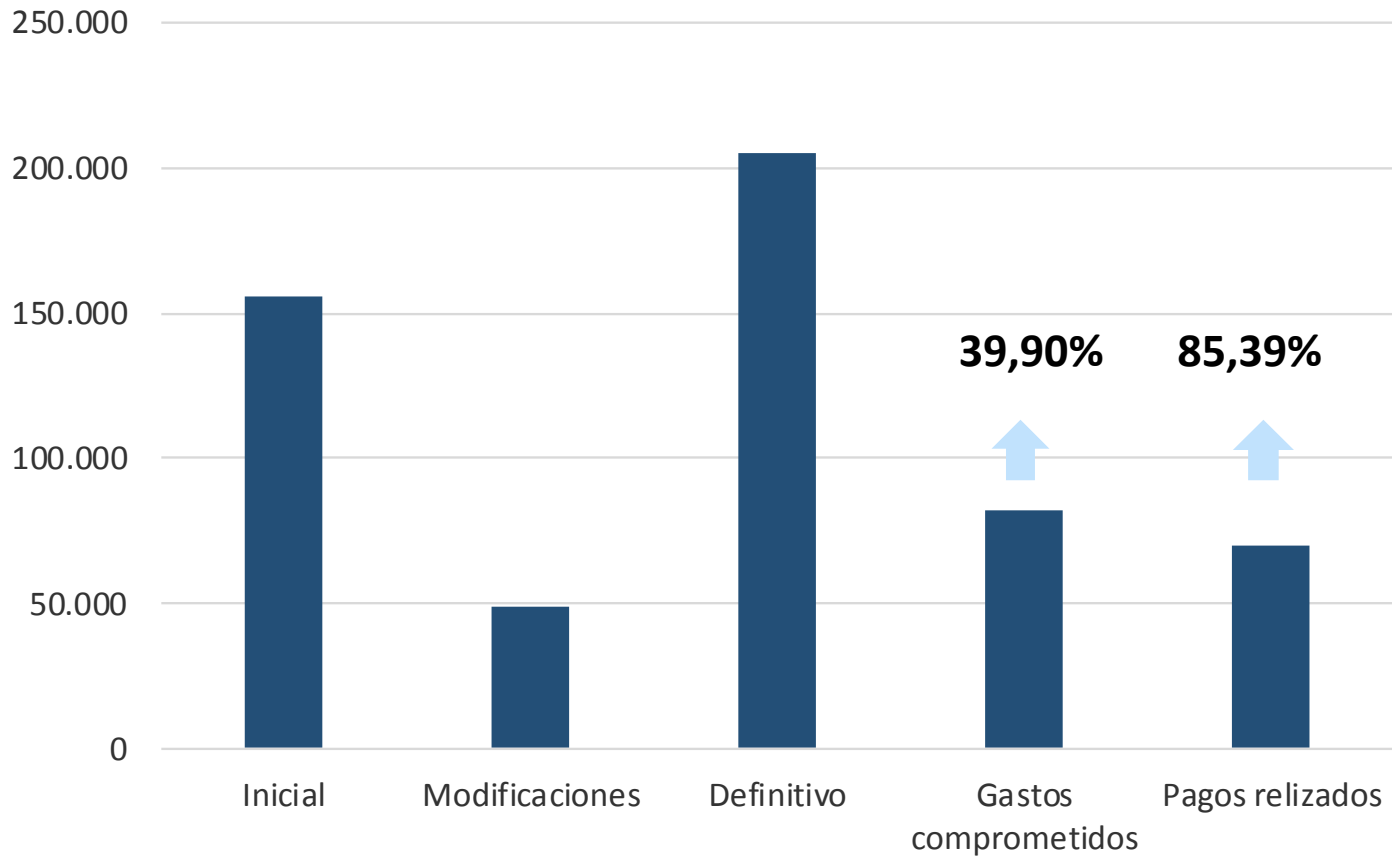
DETALLE DE LAS GENERACIONES DE CRÉDITO

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



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

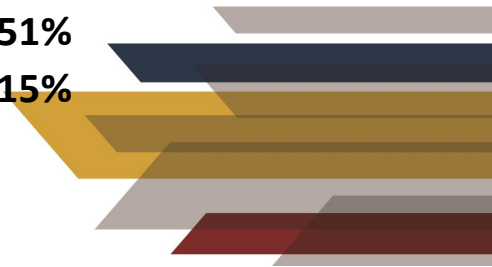




Junio 2017
Junio 2016

39,07%
38,52%

86,51%
83,15%

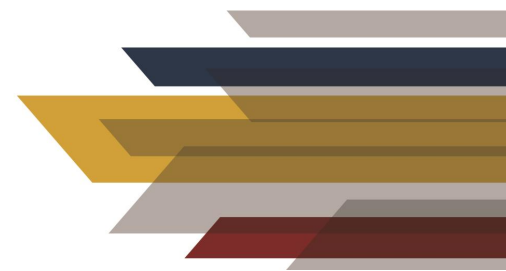


ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	CRÉDITO INICIAL (1)	MODIFICACIÓN CRÉDITO (2)	CRÉDITO DEFINITIVO (3)=(1+2)	GASTOS COMPROMETIDOS (4)	PAGOS REALIZADOS Ejerc. Corriente
CAP. I	GASTOS DE PERSONAL	94.536.600	0	94.536.600	44.730.326	43.804.876
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	18.787.966	5.628.160	24.416.126	10.683.794	7.374.030
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	817.000	63.578	880.578	66.391	59.484
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	16.294.494	4.144.223	20.438.717	7.500.686	6.865.155
CAP. VI	INVERSIONES REALES	23.143.002	38.591.039	61.734.041	18.441.349	11.354.268
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	392.200	3.722	395.922	392.200	392.200
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	140.341	140.341	34.240	34.240
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	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

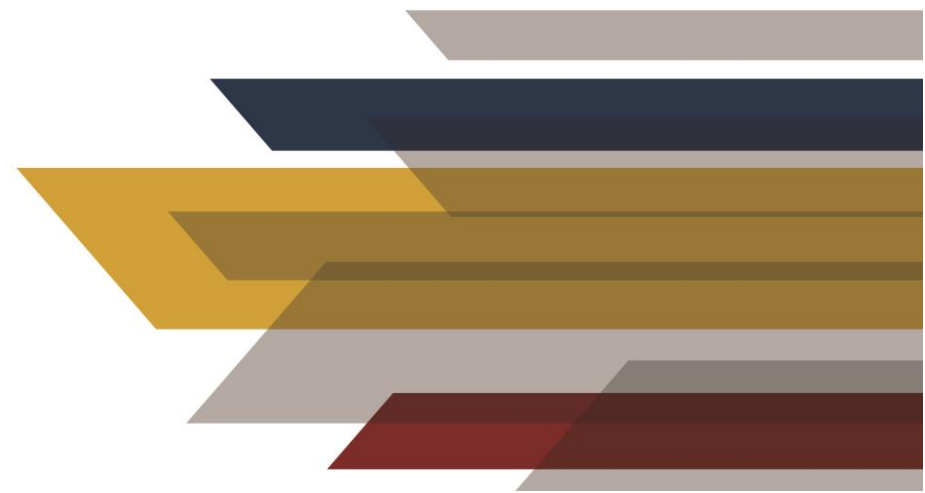
Porcentajes ejecución				
ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	Gtos. Comprom. sobre créditos inicial	Gtos. Comprom. sobre créditos final	Pagos ejercicio corriente sobre Gtos. Comprom.
CAP. I	GASTOS DE PERSONAL	47,32%	47,32%	97,93%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	56,87%	43,76%	69,02%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	8,13%	7,54%	89,60%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	46,03%	36,70%	91,53%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	79,68%	29,87%	61,57%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	100,00%	99,06%	100,00%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		24,40%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	1,88%	1,54%	100,00%
TOTAL GASTOS		52,43%	39,90%	85,39%

SITUACIÓN GASTOS EJERCICIOS CERRADOS

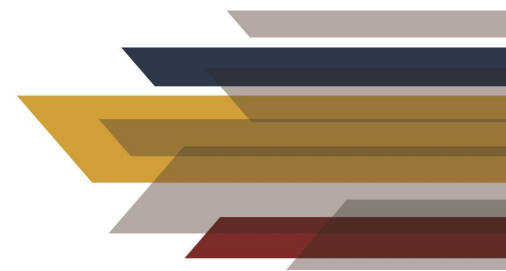
CAP	DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
I	Gastos de Personal	1.473.226	0	1.473.226	0
II	Gastos Corrientes en bienes y servicios	3.385.072	0	3.384.923	149
III	Gastos Financieros	1.829	0	1.829	0
IV	Transferencias Corrientes	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



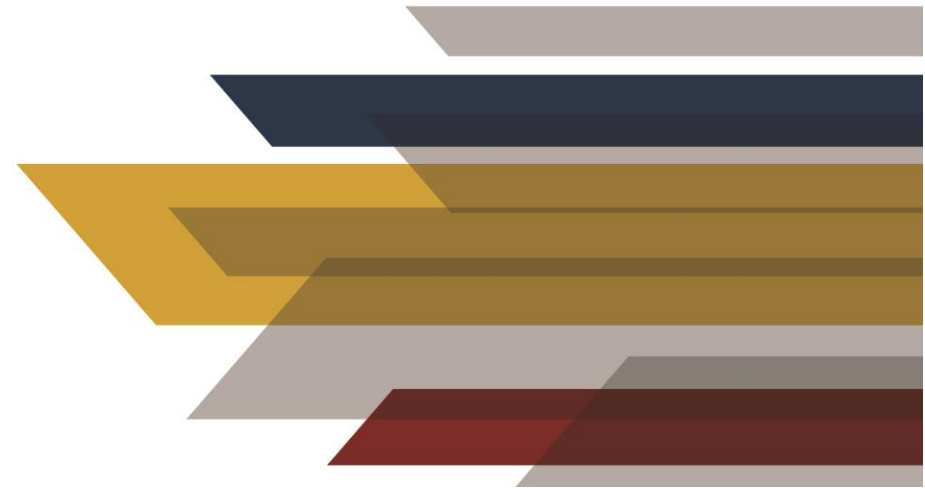
ESTADO DE TESORERÍA



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

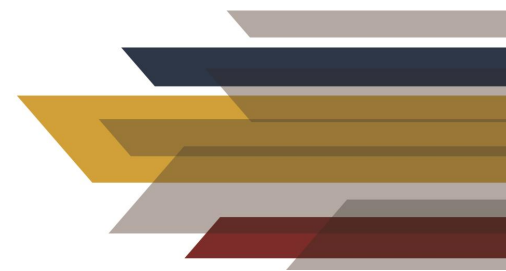


EMPRESAS PARTICIPADAS



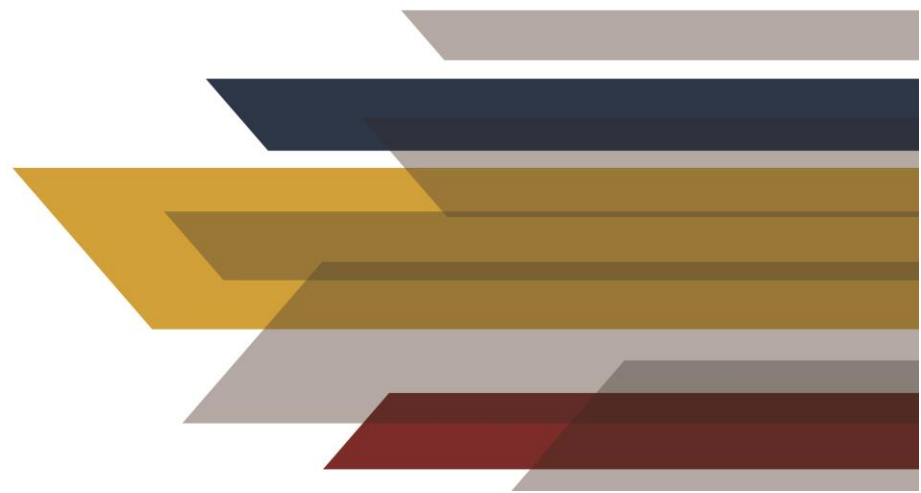
	Resultado del ejercicio (Datos a 30/6/2018)
Corporación Empresarias UCO	1.490
Ucoidiomas	1.263
Ucodeporte	3.926
Hospital Clínico Veterinario UCO	3.255
TOTAL	9.935

	Presupuesto 2018	Transferido a 30/6/18
Corporación Empresarias UCO	94.200	47.100
Corporación Empresarial UCO- Ampliación Rabanales 21	392.200	392.200
Ucoidiomas	72.000	36.000
Ucodeporte	592.200	296.100
Hospital Clínico Veterinario UCO	585.000	292.500
TOTAL	1.735.600	1.063.900



INDICADORES

Comparativa Junio 16/17/18

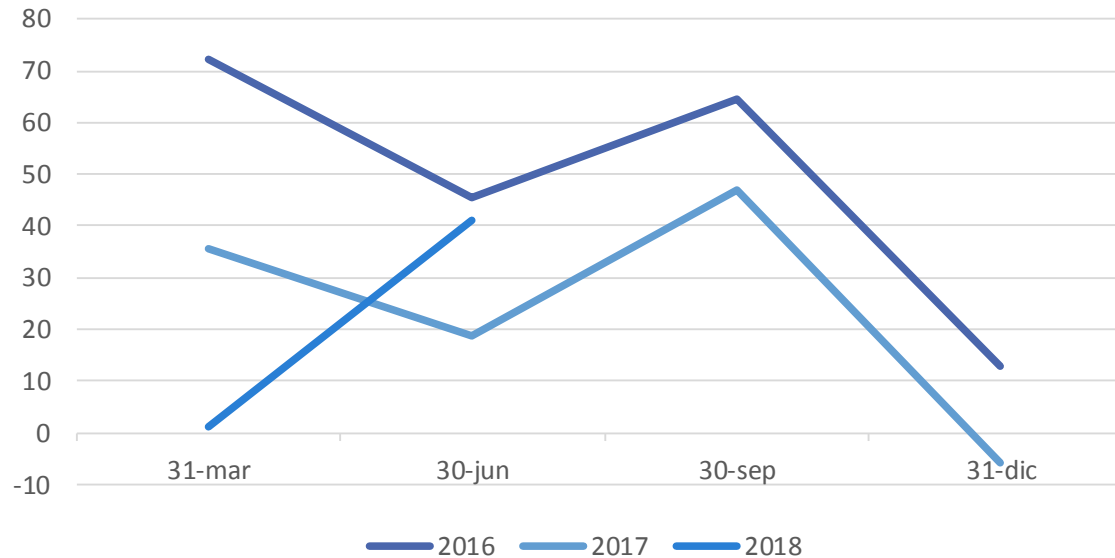


EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO

	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



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	$\frac{\text{Derechos Reconocidos (Cap. 3 + 4 + 5)}}{\text{Total Derechos Reconocidos}}$		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	$\frac{\text{Derechos Reconocidos (Cap. 6 + 7)}}{\text{Total Derechos Reconocidos}}$		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	$\frac{\text{Gastos Comprometidos (Cap. 1 + 2 + 3 + 4)}}{\text{Total Gastos Comprometidos}}$		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	$\frac{\text{Gastos Comprometidos (Cap. 6 + 7)}}{\text{Total Gastos Comprometidos}}$		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%
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 Den. 10.365.797	99,25%	10.055.018 10.362.034	97,04%	8.790.116 9.090.708	96,69%
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 Den. 38.241.349	41,57%	19.240.693 32.935.991	58,42%	19.634.033 30.560.195	64,25%
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 Den. 138.523.340	28,15%	44.159.831 148.735.900	29,69%	49.052.912 156.199.662	31,40%
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 Den. 50.788.335	-10,84%	-6.438.951 57.020.559	-11,29%	1.051.109 64.032.306	1,64%