

**Informe seguimiento ejecu-  
ción presupuestaria  
(30/06/19)**



Gerencia

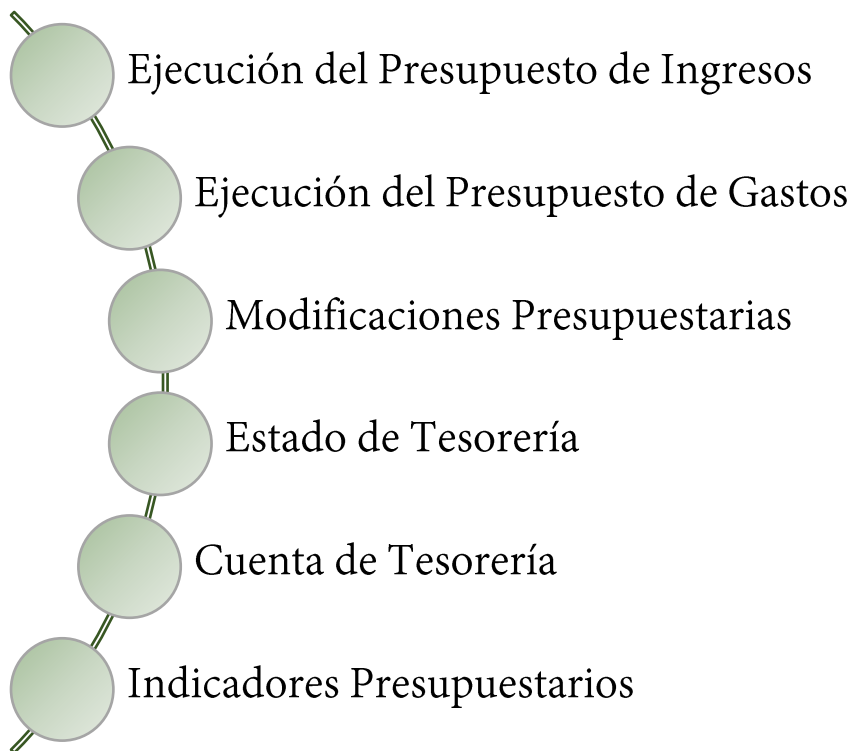
Universidad de Córdoba

# PRESUPUESTO 2019

## Ejecución presupuestaria

*Los datos que a continuación se exponen se refieren a la ejecución del presupuesto de esta Universidad a 30 de junio de 2019.*

*El presente informe se estructura en los siguientes apartados:*



1

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

### Datos acumulados a 30 de junio de 2019

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 30 de junio de 2019 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)
<b>CAP. III</b>	<b>TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS</b>	<b>23.818.963</b>	<b>26.851</b>	<b>23.845.814</b>	<b>5.756.571</b>	<b>4.947.666</b>
30	TASAS	1.471.746		1.471.746	556.166	556.166
31	PRECIOS PÚBLICOS	13.600.000		13.600.000	1.391.725	1.391.725
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	8.552.217	10.248	8.562.465	3.717.413	2.955.699
33	VENTA DE BIENES	70.000		70.000	9.419	1.813
39	OTROS INGRESOS	125.000	16.603	141.603	81.848	42.263
<b>CAP. IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>121.424.446</b>	<b>1.105.631</b>	<b>122.530.077</b>	<b>48.940.918</b>	<b>48.876.091</b>
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	1.800.000		1.800.000	0	0
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	20.000		20.000	0	0
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.507.271		1.507.271	437.045	437.045
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	170.000	1.101.161	1.271.161	1.198.861	1.198.861
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	115.628.175		115.628.175	46.627.148	46.611.099
46	DE CORPORACIONES LOCALES	640.000		640.000	134.180	119.180
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	950.000		950.000	276.279	276.279
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	169.000		169.000	121.444	102.461
49	DEL EXTERIOR	540.000	4.470	544.470	145.961	131.166
<b>CAP. V</b>	<b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>	<b>274.500</b>	<b>63.398</b>	<b>337.898</b>	<b>174.835</b>	<b>141.817</b>
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0		0	54	54
52	INTERESES DE DEPOSITOS	23.000		23.000	5.804	5.804
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	148.000		148.000	75.169	42.151
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	103.500		103.500	30.410	30.410
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	0	63.398	63.398	63.398	63.398
<b>CAP. VI</b>	<b>ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES</b>	<b>0</b>	<b>4.698</b>	<b>4.698</b>	<b>4.698</b>	<b>4.698</b>
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.	0	2.000	2.000	2.000	2.000
68	REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL	0	2.698	2.698	2.698	2.698
<b>CAP. VII</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>19.233.987</b>	<b>506.904</b>	<b>19.740.891</b>	<b>4.545.650</b>	<b>2.777.706</b>
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	1.400.000	27.061	1.427.061	820.108	722.000
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	5.234.000	13.500	5.247.500	1.283.399	1.235.483
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	240.000	6.000	246.000	6.000	6.000
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	9.409.987	0	9.409.987	133.140	0
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	0	0	0	0	0
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	150.000	0	150.000	41.235	41.235
79	DEL EXTERIOR	2.800.000	460.343	3.260.343	2.261.768	772.988
<b>CAP. VIII</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>51.014.178</b>	<b>51.014.178</b>	<b>55.564</b>	<b>55.564</b>
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0		0	55.564	55.564
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	51.014.178	51.014.178	0	0
<b>CAP. IX</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>400.000</b>	<b>273.310</b>	<b>143.284</b>
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	400.000		400.000	273.310	143.284
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>165.151.896</b>	<b>52.721.660</b>	<b>217.873.556</b>	<b>59.751.546</b>	<b>56.946.826</b>

Tabla 1

ART	EXPLICACIÓN DEL INGRESO	Porcentajes ejecución		
		Dchos. Recon. sobre previsión inicial	Dchos. Recon. sobre previsión final	Recaudación corriente sobre Dchos. Recon.
<b>CAPÍTULO III TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS</b>		<b>24,17%</b>	<b>24,14%</b>	<b>85,95%</b>
30	TASAS	37,79%	37,79%	100,00%
31	PRECIOS PÚBLICOS	10,23%	10,23%	100,00%
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	43,47%	43,42%	79,51%
33	VENTA DE BIENES	13,46%	13,46%	19,25%
39	OTROS INGRESOS	65,48%	57,80%	51,64%
<b>CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>		<b>40,31%</b>	<b>39,94%</b>	<b>99,87%</b>
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	0,00%	0,00%	
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	0,00%	0,00%	
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	29,00%	29,00%	100,00%
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	705,21%	94,31%	100,00%
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	40,33%	40,33%	99,97%
46	DE CORPORACIONES LOCALES	20,97%	20,97%	88,82%
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	29,08%	29,08%	100,00%
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	71,86%	71,86%	84,37%
49	DEL EXTERIOR	27,03%	26,81%	89,86%
<b>CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES</b>		<b>63,69%</b>	<b>51,74%</b>	<b>81,11%</b>
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES			100,00%
52	INTERESES DE DEPOSITOS	25,23%	25,23%	100,00%
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	50,79%	50,79%	56,07%
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	29,38%	29,38%	100,00%
<b>CAPÍTULO VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALE</b>			<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.		100,00%	100,00%
68	REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL		100,00%	100,00%
<b>CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>		<b>23,63%</b>	<b>23,03%</b>	<b>61,11%</b>
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	23,63%	57,47%	61,11%
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	58,58%	24,46%	88,04%
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	24,52%	2,44%	96,27%
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	2,50%	1,41%	100,00%
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	1,41%		0,00%
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		27,49%	
79	DEL EXTERIOR	27,49%	69,37%	100,00%
<b>CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS</b>			<b>0,11%</b>	<b>100,00%</b>
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS			100,00%
87	REMANENTE DE TESORERÍA		0,00%	100,00%
<b>CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>68,33%</b>	<b>68,33%</b>	<b>52,43%</b>
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	68,33%	68,33%	52,43%
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>36,18%</b>	<b>27,42%</b>	<b>95,31%</b>

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 2018 y la previsión inicial del presupuesto 2019.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2018	Previsión inicial 2019	Ejecución trimestral Derechos Reconocidos			
			1 <sup>er</sup> Trimestre	2 <sup>o</sup> Trimestre	3 <sup>er</sup> Trimestre	4 <sup>o</sup> Trimestre
Ingresos Corrientes (Cap. 3, 4, y 5)	139.478.149	145.517.909	27.347.991	54.872.324		
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	17.231.202	19.233.987	2.172.691	4.550.348		
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	7.115.841	400.000	126.501	328.874		
<b>Ingresos Totales</b>	<b>163.825.192</b>	<b>165.151.896</b>	<b>29.647.183</b>	<b>59.751.546</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabla 3

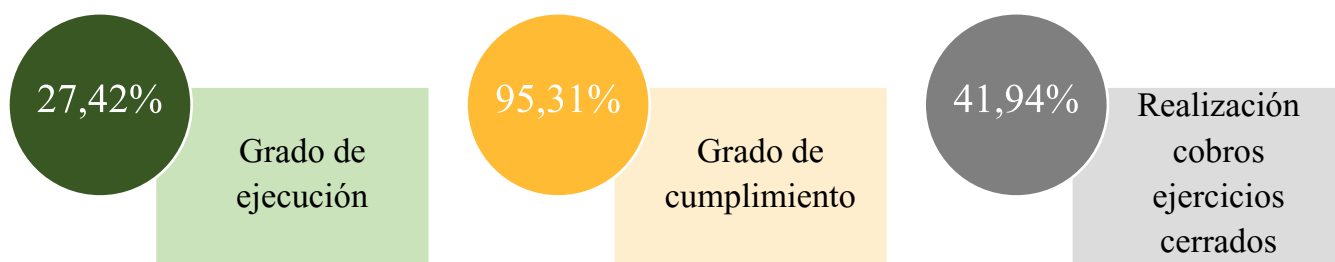
En la tabla 4 se detalla a nivel de capítulo el seguimiento de residuos de presupuestos cerrados, correspondientes a los derechos pendientes de cobro

#### SITUACIÓN INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS

CAP	DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificadas	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
III	Tasas, Precios Públicos y otros	10.339.913	26.489	4.990.944	5.322.480
IV	Transferencias Corrientes	1.638.500		353.263	1.285.237
V	Ingresos Patrimoniales	188.922	12.376	35.012	141.534
VI	Enajenación inversiones reales				0
VII	Transferencias de Capital	4.691.159	6.528	1.663.323	3.021.308
VIII	Activos Financieros				0
IX	Pasivos Financieros	14.572		14.572	0
		<b>16.873.066</b>	<b>45.393</b>	<b>7.057.114</b>	<b>9.770.559</b>

Tabla 4

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



## 2

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

### Datos acumulados a 30 de junio de 2019

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 30 de junio de 2019 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
<b>CAPÍTULO I</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>99.650.000</b>	<b>0</b>	<b>99.650.000</b>	<b>46.942.058</b>	<b>45.892.734</b>
12	FUNCIONARIOS	49.876.959	0	49.876.959	23.797.506	23.797.506
13	LABORALES	25.714.003	-633	25.713.370	12.255.627	12.255.627
14	OTRO PERSONAL	90.737	0	90.737	28.278	28.278
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	8.375.513	633	8.376.146	3.874.630	3.874.630
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	15.592.788	0	15.592.788	6.986.017	5.936.693
<b>CAPÍTULO II</b>	<b>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>20.820.293</b>	<b>6.154.798</b>	<b>26.975.091</b>	<b>12.550.006</b>	<b>6.390.056</b>
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	123.876	28.194	152.070	136.114	86.556
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	2.708.119	159.928	2.868.047	1.653.969	887.236
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	16.893.347	5.964.403	22.857.750	10.575.293	5.236.135
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	1.094.951	2.273	1.097.224	184.630	180.129
<b>CAPÍTULO III</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>200.000</b>	<b>49.876</b>	<b>249.876</b>	<b>116.830</b>	<b>115.760</b>
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	35.000	16.169	51.169	13.130	13.130
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	165.000	33.707	198.707	103.700	102.630
<b>CAPÍTULO IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>17.064.636</b>	<b>3.672.923</b>	<b>20.737.559</b>	<b>2.636.804</b>	<b>1.959.214</b>
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	11.721.777	27.572	11.749.349	575.904	575.904
47	A EMPRESAS PRIVADAS	0	52.500	52.500	0	0
48	A FAMILIE INSTITUCIONES SIN FIN DE LUCRO	5.342.859	3.592.851	8.935.710	2.060.900	1.383.310
<b>CAPÍTULO VI</b>	<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>27.015.344</b>	<b>41.703.756</b>	<b>68.719.100</b>	<b>17.743.754</b>	<b>11.271.073</b>
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	2.453.444	6.405.097	8.858.541	1.547.298	627.326
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	23.254.650	34.999.766	58.254.416	15.804.940	10.377.444
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE USO	1.307.250	298.893	1.606.143	391.516	266.303
<b>CAPÍTULO VII</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>3.722</b>	<b>3.722</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	0	3.722	3.722	0	0
<b>CAPÍTULO VIII</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>174.571</b>	<b>174.571</b>	<b>37.432</b>	<b>37.432</b>
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	0	174.571	174.571	37.432	37.432
87	APORTACIONES PATRIMONIALES	0	0	0	0	0
<b>CAPÍTULO IX</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>401.623</b>	<b>962.014</b>	<b>1.363.637</b>	<b>176.945</b>	<b>176.945</b>
91	AMORTIZAC.PTMO EN MONEDA NACIONAL	401.623	962.014	1.363.637	176.945	176.945
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>165.151.896</b>	<b>52.721.660</b>	<b>217.873.556</b>	<b>80.203.829</b>	<b>65.843.214</b>

Tabla 5

ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	Porcentajes ejecución		
		Gtos. Comprom. sobre créditos inicial	Gtos. Comprom. sobre créditos final	Pagos ejercicio corriente sobre Gtos. Comprom.
<b>CAPÍTULO I GASTOS DE PERSONAL</b>		<b>47,11%</b>	<b>47,11%</b>	<b>97,76%</b>
12	FUNCIONARIOS	47,71%	47,71%	100,00%
13	LABORALES	47,66%	47,66%	100,00%
14	OTRO PERSONAL	31,16%	31,16%	100,00%
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	46,26%	46,26%	100,00%
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	44,80%	44,80%	84,98%
<b>CAPÍTULO II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y S</b>		<b>60,28%</b>	<b>46,52%</b>	<b>50,92%</b>
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	109,88%	89,51%	63,59%
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	61,07%	57,67%	53,64%
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	62,60%	46,27%	49,51%
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	16,86%	16,83%	97,56%
<b>CAPÍTULO III GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>58,42%</b>	<b>46,76%</b>	<b>99,08%</b>
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	62,85%	52,19%	98,97%
<b>CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>		<b>15,45%</b>	<b>12,72%</b>	<b>74,30%</b>
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	4,91%	4,90%	100,00%
47	A EMPRESAS PRIVADAS		0,00%	
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	38,57%	23,06%	67,12%
<b>CAPÍTULO VI INVERSIONES REALES</b>		<b>65,68%</b>	<b>25,82%</b>	<b>63,52%</b>
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	63,07%	17,47%	40,54%
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	67,96%	27,13%	65,66%
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	29,95%	24,38%	68,02%
<b>CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>			<b>0,00%</b>	
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLI		0,00%	
<b>CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS</b>			<b>21,44%</b>	<b>100,00%</b>
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS		21,44%	100,00%
<b>CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>44,06%</b>	<b>12,98%</b>	<b>100,00%</b>
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	44,06%	12,98%	100,00%
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>48,56%</b>	<b>36,81%</b>	<b>82,09%</b>

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 2018 y la previsión inicial del presupuesto 2019.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2018	Previsión inicial 2019	Ejecución trimestral gastos comprometidos			
			1 <sup>er</sup> Trimestre	2 <sup>o</sup> Trimestre	3 <sup>er</sup> Trimestre	4 <sup>o</sup> Trimestre
Gastos Corrientes (Cap. 1, 2, 3 y 4)	129.104.981	137.734.929	33.949.725	62.245.698		
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	26.817.877	27.015.344	11.455.651	17.743.754		
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	2.287.202	401.623	137.742	214.377		
<b>Gastos Totales</b>	<b>158.210.060</b>	<b>165.151.896</b>	<b>45.543.118</b>	<b>80.203.829</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

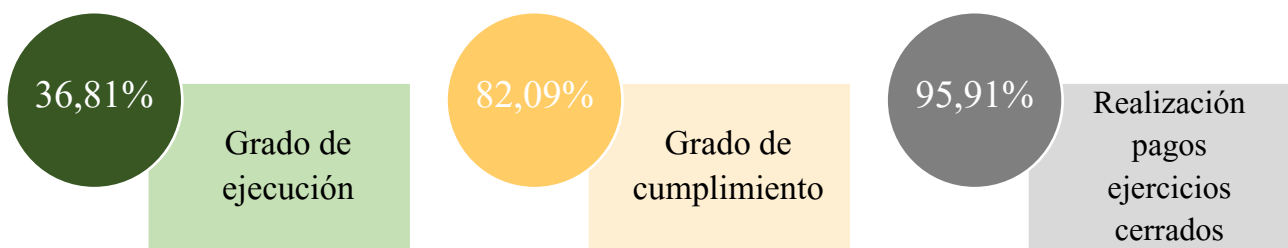
Tabla 7

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	999.865	0	999.865	0
II	Gastos Corrientes en bienes y servicios	3.963.793	0	3.963.587	206
III	Gastos Financieros	0	0	0	0
IV	Transferencias Corrientes	438.784	0	138.784	300.000
VI	Inversiones Reales	1.937.294	0	1.937.290	4
VII	Transferencias de Capital	0	0		0
VIII	Activos Financieros	0	0		0
IX	Pasivos Financieros	0	0		0
		<b>7.339.736</b>	<b>0</b>	<b>7.039.526</b>	<b>300.210</b>

Tabla 8

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:





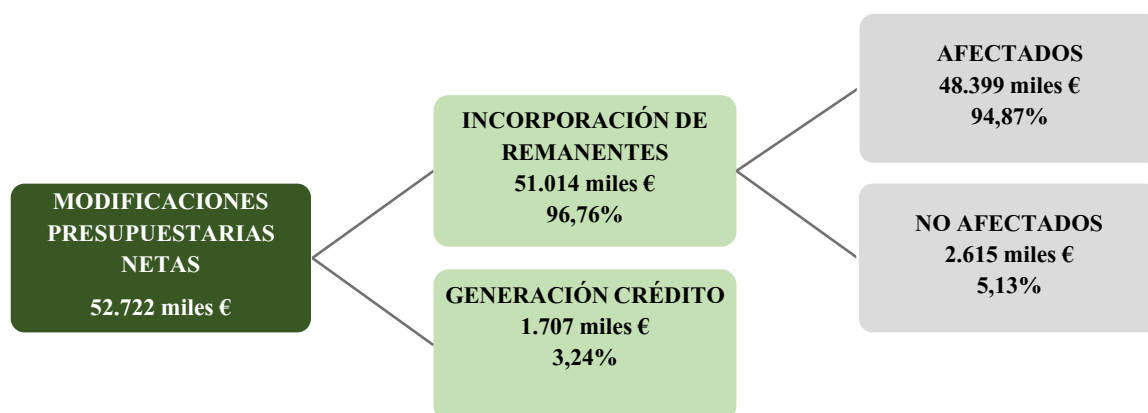
## 3

**MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS****Datos acumulados a 30 de junio de 2019**

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 30/6/19 agrupados por tipo y en el **Informe de aprobación de modificaciones presupuestarias** presentado junto con éste, información detallada de las tramitadas en este periodo.

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	51.014.178	51.014.178	94,75%	30,89%
Generación/suplementos crédito	3	1.707.482	1.707.482	3,17%	1,03%
Transferencia de gastos	5		1.121.958	2,08%	
<b>Total expedientes</b>	<b>9</b>	<b>52.721.660</b>	<b>53.843.618</b>	<b>100,00%</b>	<b>31,92%</b>

Tabla 9



## 4

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

CONCEPTO		IMPORTE
<b>1- COBROS</b>		<b>77.512.857</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	56.946.826	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	7.057.115	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	13.508.916	
<b>2- PAGOS</b>		<b>84.962.300</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	65.843.214	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	7.039.526	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	12.079.560	
<b>3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)</b>		<b>-7.449.443</b>
<b>4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA</b>		<b>43.603.447</b>
<b>5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)</b>		<b>36.154.004</b>

5

## CUENTA DE TESORERÍA

### Datos acumulados a 30 de junio de 2019

DEBE		HABER	
CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO	IMPORTE
<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE</b>	<b>56.946.826</b>	<b>PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE</b>	<b>65.843.214</b>
CAPITULO I IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I GASTOS DE PERSONAL	45.892.733
CAPITULO II IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	6.390.057
CAPITULO III TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	4.947.666	CAPITULO III GASTOS FINANCIEROS	115.760
CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	48.876.091	CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.959.214
CAPITULO V INGRESOS PATRIMONIALES	141.817	CAPITULO VI INVERSIONES REALES	11.271.073
CAPITULO VI ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	4.698	CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0
CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.777.706	CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	37.432
CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	55.564	CAPITULO IX PASIVOS FINANCIEROS	176.945
CAPITULO IX PASIVOS FINANCIEROS	143.284	<b>PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES</b>	<b>7.039.526</b>
<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES</b>	<b>7.057.115</b>	CAPITULO I GASTOS DE PERSONAL	999.865
CAPITULO I IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO II GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	3.963.587
CAPITULO II IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO III GASTOS FINANCIEROS	0
CAPITULO III TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	4.990.945	CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	138.784
CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	353.263	CAPITULO VI INVERSIONES REALES	1.937.290
CAPITULO V INGRESOS PATRIMONIALES	35.012	CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0
CAPITULO VI ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	0	CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	0
CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.663.323	CAPITULO IX PASIVOS FINANCIEROS	0
CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	0	<b>PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.</b>	<b>12.079.560</b>
CAPITULO IX PRESTAMOS RECIBIDOS DEL INTERIOR	14.572	CUENTAS ACREEDORAS	11.040.890
<b>INGRESOS OPERACIONES EXTRAPRES.</b>	<b>13.508.916</b>	CUENTAS DEUDORAS	1.038.670
CUENTAS ACREEDORAS	11.697.144	<b>MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS</b>	<b>51.158.888</b>
CUENTAS DEUDORAS	1.811.772	<b>SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS</b>	<b>36.154.004</b>
<b>MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS</b>	<b>51.158.888</b>	<b>TOTAL HABER</b>	<b>172.275.192</b>
<b>SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS</b>	<b>43.603.447</b>		
<b>TOTAL DEBE</b>	<b>172.275.192</b>		

## 6

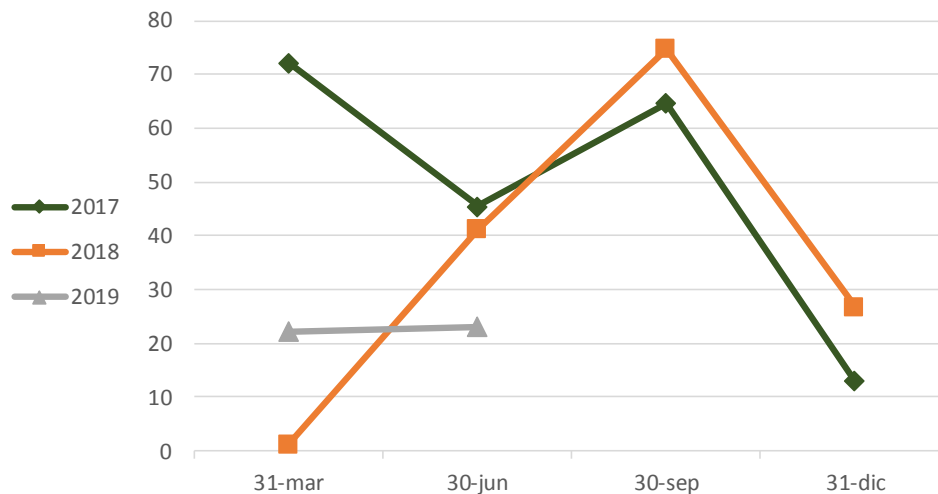
## INDICADORES PRESUPUESTARIOS Y PMP

## EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO

	2017				2018				2019			
	31-mar	30-jun	30-sep	31-dic	31-mar	30-jun	30-sep	31-dic	31-mar	30-jun	30-sep	31-dic
<b>Corrientes</b>	40,91	16,26	43,59	-9,51	1,4	37,95	77,2	28,96	20,24	27,92		
<b>Capital</b>	17,84	28,38	56,62	-0,82	0,63	45,93	72,22	23,45	32,26	19,35		
<b>PMP Entidad</b>	<b>72,25</b>	<b>45,5</b>	<b>64,65</b>	<b>13,04</b>	<b>1,07</b>	<b>41,17</b>	<b>74,76</b>	<b>26,76</b>	<b>22,16</b>	<b>23,12</b>		

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 2017/2018/2019 (a 30 JUNIO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2017 (a 30 Jun)		2018 (a 30 Jun)		2019 (a 30 Jun)	
			DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO
<b>A) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS CORRIENTE</b>								
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. 65.037.230 Den. 192.895.731	33,72%	69.625.947 205.252.374	33,92%	59.751.546 217.873.556	27,42%
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. 61.207.737 Den. 65.037.230	94,11%	55.449.580 69.625.947	79,64%	56.946.826 59.751.546	95,31%
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. 57.020.559 Den. 65.037.230	87,67%	64.032.306 69.625.947	91,97%	54.872.324 59.751.546	91,83%
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. 7.887.455 Den. 65.037.230	12,13%	5.311.621 69.625.947	7,63%	4.550.348 59.751.546	7,62%
<b>B) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE</b>								
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. 75.361.941 Den. 192.895.731	39,07%	81.890.792 205.252.374	39,90%	80.203.829 217.873.556	36,81%
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. 65.194.936 Den. 75.361.941	86,51%	71.948.719 81.890.792	87,86%	65.843.214 80.203.829	82,09%
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. 63.459.510 Den. 75.361.941	84,21%	62.981.197 81.890.792	76,91%	62.245.698 80.203.829	77,61%
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. 11.625.606 Den. 75.361.941	15,43%	18.833.549 81.890.792	23,00%	17.743.755 80.203.829	22,12%

## 6

## INDICADORES - COMPARATIVA 2017/2018/2019 (a 30 JUNIO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2017 (a 30 Jun)		2018 (a 30 Jun)		2019 (a 30 Jun)		
			DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	
<b>C) INDICADORES DE PRESUPUESTOS CERRADOS</b>									
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.	10.055.018	97,04%	8.790.116	96,69%	7.039.526	95,91%
			Den.	10.362.034		9.090.708		7.339.736	
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.	19.240.693	58,42%	19.634.033	64,25%	7.057.114	41,94%
			Den.	32.935.991		30.560.195		16.827.673	
<b>D) OTROS INDICADORES</b>									
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num.	44.159.831	29,69%	49.052.912	31,40%	52.721.660	31,92%
			Den.	148.735.900		156.199.662		165.151.896	
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.	-6.438.951	-11,29%	1.051.109	1,64%	-7.373.374	-13,44%
			Den.	57.020.559		64.032.306		54.872.324	