

# Informe seguimiento ejecución presupuestaria



Gerencia

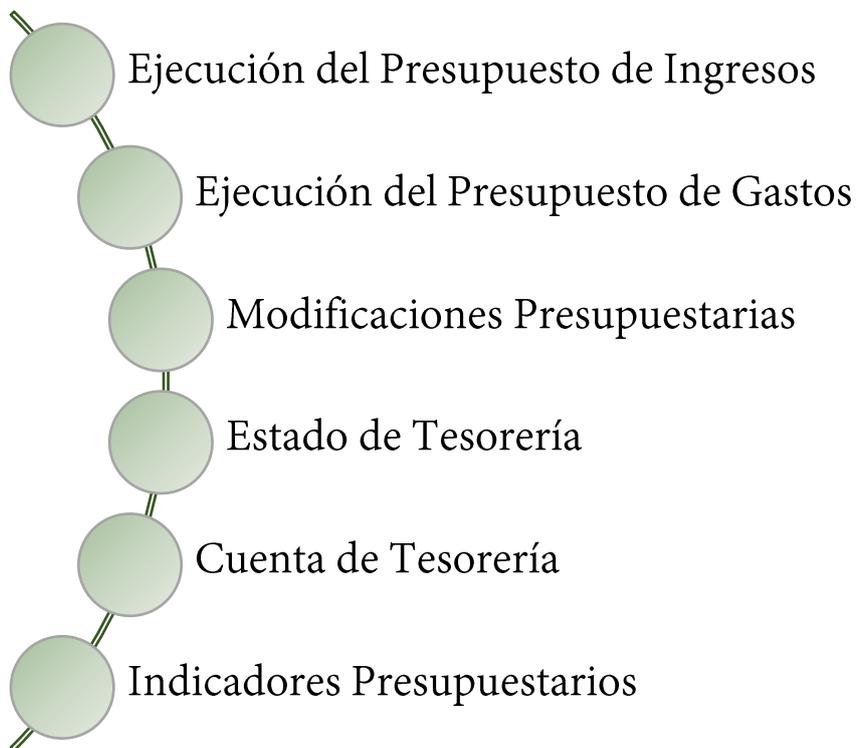
Universidad de Córdoba

# PRESUPUESTO 2020

## Ejecución presupuestaria

*Los datos que a continuación se exponen se refieren a la ejecución del presupuesto de esta Universidad a 31 de marzo de 2020.*

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



1

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

### Datos acumulados a 31 de marzo de 2020

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 31 de marzo de 2020 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>24.608.182</b>	<b>13.587</b>	<b>24.621.769</b>	<b>3.454.338</b>	<b>2.077.045</b>
30	TASAS	1.390.000	0	1.390.000	112.156	111.546
31	PRECIOS PÚBLICOS	13.650.000	0	13.650.000	605.777	605.777
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	9.353.182	0	9.353.182	2.691.648	1.327.814
33	VENTA DE BIENES	70.000	0	70.000	9.035	3.586
38	REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES	0	10.791	10.791	12.126	12.126
39	OTROS INGRESOS	145.000	2.796	147.796	23.597	16.197
<b>CAP. IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>129.322.234</b>	<b>9.110</b>	<b>129.331.344</b>	<b>32.278.145</b>	<b>23.898.652</b>
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	2.050.000	0	2.050.000	0	0
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	0	0	0	0	0
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.300.000	0	1.300.000	0	0
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	230.000	9.110	239.110	12.842	12.842
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	123.013.234	0	123.013.234	31.756.823	23.487.090
46	DE CORPORACIONES LOCALES	845.000	0	845.000	96.000	0
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	975.000	0	975.000	234.740	234.740
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	184.000	0	184.000	73.273	73.273
49	DEL EXTERIOR	725.000	0	725.000	104.466	90.706
<b>CAP. V</b>	<b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>	<b>355.000</b>	<b>0</b>	<b>355.000</b>	<b>22.749</b>	<b>21.623</b>
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0	0	0	136	136
52	INTERESES DE DEPOSITOS	15.000	0	15.000	213	213
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	154.000	0	154.000	6.943	5.817
55	PROD. CONCESION. Y APROV. ESPEC.	116.000	0	116.000	15.458	15.458
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	70.000	0	70.000	0	0
<b>CAP. VI</b>	<b>ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.580</b>	<b>0</b>
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL	0	0	0	0	0
68	REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL	0	0	0	1.580	0
<b>CAP. VII</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>20.037.811</b>	<b>325.312</b>	<b>20.363.123</b>	<b>1.630.076</b>	<b>726.763</b>
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	1.502.000	29.341	1.531.341	59.341	0
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	4.453.000	0	4.453.000	377.188	361.942
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	15.000	0	15.000	0	0
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	10.717.811	295.971	11.013.782	333.471	0
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	0	0	0	0	0
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	150.000	0	150.000	0	0
79	DEL EXTERIOR	3.200.000	0	3.200.000	860.075	364.820
<b>CAP. VIII</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>52.425.061</b>	<b>52.425.061</b>	<b>26.677</b>	<b>26.677</b>
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0	0	0	26.677	26.677
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	52.425.061	52.425.061	0	0
<b>CAP. IX</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>372.000</b>	<b>0</b>	<b>372.000</b>	<b>3.143.696</b>	<b>0</b>
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	372.000	0	372.000	3.143.696	0
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>174.695.227</b>	<b>52.773.070</b>	<b>227.468.297</b>	<b>40.557.261</b>	<b>26.750.760</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>14,04%</b>	<b>14,03%</b>	<b>60,13%</b>
30	TASAS	8,07%	8,07%	99,46%
31	PRECIOS PÚBLICOS	4,44%	4,44%	100,00%
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	28,78%	28,78%	49,33%
33	VENTA DE BIENES	12,91%	12,91%	39,69%
38	REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES			100,00%
39	OTROS INGRESOS	16,27%	15,97%	68,64%
<b>CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>		<b>24,96%</b>	<b>24,96%</b>	<b>74,04%</b>
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	0,00%	0,00%	
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS			
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	0,00%	0,00%	
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	5,58%	5,37%	100,00%
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	25,82%	25,82%	73,96%
46	DE CORPORACIONES LOCALES	11,36%	11,36%	0,00%
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	24,08%	24,08%	100,00%
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	39,82%	39,82%	100,00%
49	DEL EXTERIOR	14,41%	14,41%	86,83%
<b>CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES</b>		<b>6,41%</b>	<b>6,41%</b>	<b>95,05%</b>
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES			100,00%
52	INTERESES DE DEPOSITOS	1,42%	1,42%	100,00%
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	4,51%	4,51%	83,78%
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	13,33%	13,33%	100,00%
<b>CAPÍTULO VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES</b>				<b>0,00%</b>
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.			0,00%
68	REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL			
<b>CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>		<b>8,13%</b>	<b>8,01%</b>	<b>44,58%</b>
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	8,13%	3,88%	44,58%
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	3,95%	8,47%	0,00%
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	8,47%	0,00%	95,96%
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	0,00%	3,03%	
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	3,11%		0,00%
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO		0,00%	
79	DEL EXTERIOR	0,00%	26,88%	
<b>CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS</b>			<b>0,05%</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>845,08%</b>	<b>845,08%</b>	<b>0,00%</b>
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	845,08%	845,08%	0,00%
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>23,22%</b>	<b>17,83%</b>	<b>65,96%</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 previsión liquidación del ejercicio 2019 y la previsión inicial del presupuesto 2020.

TIPO DE OPERACIÓN	Previsión Liquidación 2019	Previsión inicial 2020	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)	146.819.338	154.285.416	35.755.232			
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	19.148.877	20.037.811	1.631.656			
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	6.245.097	372.000	3.170.373			
<b>Ingresos Totales</b>	<b>172.213.312</b>	<b>174.695.227</b>	<b>40.557.261</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

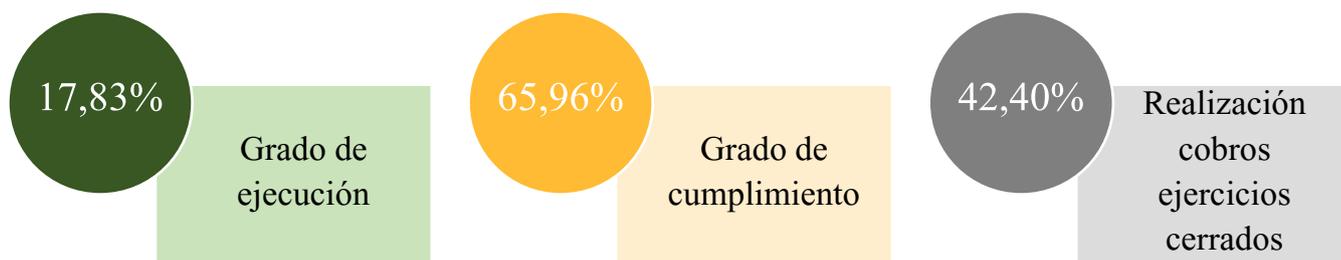
Tabla 3

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

DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificadas	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
Tasas, Precios Públicos y otros	8.788.753	0	4.458.160	4.330.593
Transferencias Corrientes	2.283.633	0	1.205.734	1.077.898
Ingresos Patrimoniales	171.038	0	39.869	131.169
Enajenación inversiones reales	0	0	0	0
Transferencias de Capital	14.098.980	0	5.057.668	9.041.311
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	36.010	0	0	36.010
	<b>25.378.413</b>	<b>0</b>	<b>10.761.432</b>	<b>14.616.981</b>

Tabla 4

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



## 2

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

### Datos acumulados a 31 de marzo de 2020

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 31 de marzo de 2020 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>105.370.000</b>	<b>0</b>	<b>105.370.000</b>	<b>25.252.500</b>	<b>24.080.278</b>
12	FUNCIONARIOS	51.460.603	0	51.460.603	11.190.019	11.190.019
13	LABORALES	28.085.447	0	28.085.447	6.478.333	6.478.333
14	OTRO PERSONAL	105.277	0	105.277	15.589	15.589
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	9.094.633	0	9.094.633	3.935.290	3.935.290
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	16.624.040	0	16.624.040	3.633.269	2.461.047
<b>CAPÍTULO II</b>	<b>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SEI</b>	<b>22.509.220</b>	<b>4.734.660</b>	<b>27.243.880</b>	<b>10.703.779</b>	<b>2.268.392</b>
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	331.401	4.359	335.760	133.597	64.553
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	3.208.633	33.225	3.241.858	1.391.810	204.746
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	17.935.616	4.691.077	22.626.693	9.155.476	1.976.326
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	1.033.570	6.000	1.039.570	22.897	22.766
<b>CAPÍTULO III</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>264.892</b>	<b>25.511</b>	<b>290.403</b>	<b>8.034</b>	<b>8.034</b>
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	24.892	25.404	50.296	0	0
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	240.000	107	240.107	8.034	8.034
<b>CAPÍTULO IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>17.163.130</b>	<b>3.606.773</b>	<b>20.769.903</b>	<b>8.900.799</b>	<b>1.905.195</b>
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	11.630.520	25.168	11.655.688	7.575.203	1.325.203
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	5.532.610	3.581.605	9.114.215	1.325.596	579.993
<b>CAPÍTULO VI</b>	<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>29.014.877</b>	<b>42.902.042</b>	<b>71.916.919</b>	<b>14.096.276</b>	<b>5.050.515</b>
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	3.336.085	12.139.340	15.475.425	3.328.228	569.342
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	24.568.892	30.762.701	55.331.593	10.607.040	4.390.918
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	1.109.900	0	1.109.900	161.008	90.255
<b>CAPÍTULO VII</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>680.135</b>	<b>680.135</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLIC	0	680.135	680.135	0	0
<b>CAPÍTULO VIII</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>42.912</b>	<b>42.912</b>	<b>41.175</b>	<b>41.175</b>
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	0	42.912	42.912	41.175	41.175
87	APORTACIONES PATRIMONIALES	0	0	0	0	0
<b>CAPÍTULO IX</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>373.108</b>	<b>781.037</b>	<b>1.154.145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91	AMORTIZAC.PTAMOS EN MONEDA NACIONAL	373.108	781.037	1.154.145	0	0
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>174.695.227</b>	<b>52.773.070</b>	<b>227.468.297</b>	<b>59.002.563</b>	<b>33.353.588</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>23,97%</b>	<b>23,97%</b>	<b>95,36%</b>
12	FUNCIONARIOS	21,74%	21,74%	100,00%
13	LABORALES	23,07%	23,07%	100,00%
14	OTRO PERSONAL	14,81%	14,81%	100,00%
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	43,27%	43,27%	100,00%
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	21,86%	21,86%	67,74%
<b>CAPÍTULO II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SEI</b>		<b>47,55%</b>	<b>39,29%</b>	<b>21,19%</b>
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	40,31%	39,79%	48,32%
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	43,38%	42,93%	14,71%
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	51,05%	40,46%	21,59%
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	2,22%	2,20%	99,43%
<b>CAPÍTULO III GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>3,03%</b>	<b>2,77%</b>	<b>100,00%</b>
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	3,35%	3,35%	100,00%
<b>CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>		<b>51,86%</b>	<b>42,85%</b>	<b>21,40%</b>
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	65,13%	64,99%	17,49%
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	23,96%	14,54%	43,75%
<b>CAPÍTULO VI INVERSIONES REALES</b>		<b>48,58%</b>	<b>19,60%</b>	<b>35,83%</b>
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	99,76%	21,51%	17,11%
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	43,17%	19,17%	41,40%
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	14,51%	14,51%	56,06%
<b>CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>			<b>0,00%</b>	
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLIC		0,00%	
<b>CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS</b>			<b>95,95%</b>	<b>100,00%</b>
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS		95,95%	100,00%
<b>CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	0,00%	0,00%	
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>33,77%</b>	<b>25,94%</b>	<b>56,53%</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 previsión liquidación del ejercicio 2019 y la previsión inicial del presupuesto 2020.

TIPO DE OPERACIÓN	Previsión Liquidación 2019	Previsión inicial 2020	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)	133.613.789	145.307.242	44.865.112			
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	26.839.739	29.014.877	14.096.276			
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	601.859	373.108	41.175			
<b>Gastos Totales</b>	<b>161.055.387</b>	<b>174.695.227</b>	<b>59.002.563</b>	<b>0</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.

DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
Gastos de Personal	1.504.576	0	1.118.355	386.221
Gastos Corrientes en bienes y servicios	3.301.267	0	3.259.155	42.113
Gastos Financieros	7.001	0	7.001	0
Transferencias Corrientes	475.407	0	173.407	302.000
Inversiones Reales	2.558.472	0	2.507.432	51.040
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	<b>7.846.723</b>	<b>0</b>	<b>7.065.350</b>	<b>781.373</b>

Tabla 8

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



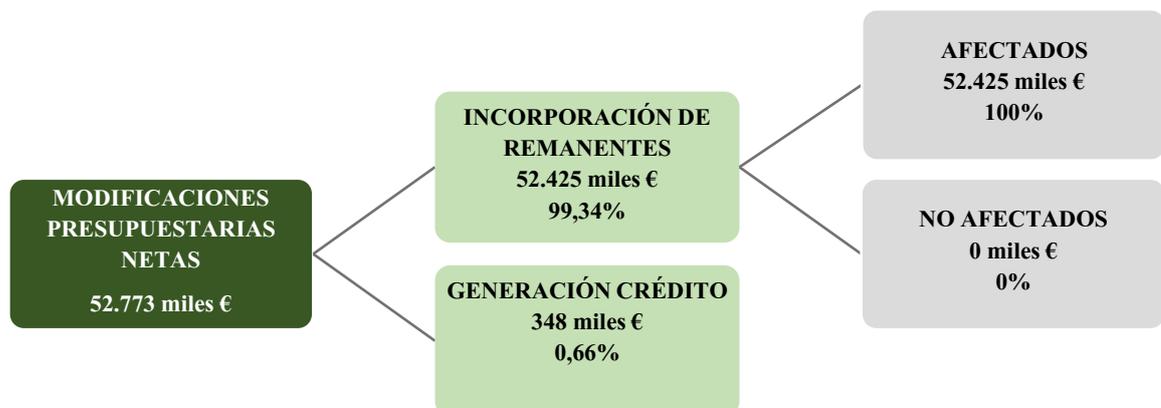
## 3

**MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS****Datos acumulados a 31 de marzo de 2020**

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 31/3/20 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	52.425.061	52.425.061	99,02%	30,01%
Generación/suplementos crédito	4	348.009	348.009	0,66%	0,20%
Transferencia de gastos	5		172.713	0,33%	
<b>Total expedientes</b>	<b>10</b>	<b>52.773.070</b>	<b>52.945.783</b>	<b>100,00%</b>	<b>30,21%</b>

Tabla 9



## 4

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

CONCEPTO		IMPORTE
<b>1- COBROS</b>		<b>44.547.705</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	26.750.760	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.761.432	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	7.035.512	
<b>2- PAGOS</b>		<b>48.223.341</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	33.353.588	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	7.065.350	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	7.804.403	
<b>3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)</b>		<b>-3.675.637</b>
<b>4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA</b>		<b>44.480.405</b>
<b>5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)</b>		<b>40.804.769</b>

## 5

## CUENTA DE TESORERÍA

### Datos acumulados a 31 de marzo de 2020

DEBE		HABER	
CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO	IMPORTE
<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE</b>	<b>26.750.760</b>	<b>PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE</b>	<b>33.353.588</b>
CAPITULO I IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I GASTOS DE PERSONAL	24.080.278
CAPITULO II IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	2.268.392
CAPITULO III TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	2.077.045	CAPITULO III GASTOS FINANCIEROS	8.034
CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	23.898.652	CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.905.195
CAPITULO V INGRESOS PATRIMONIALES	21.623	CAPITULO V	0
CAPITULO VI ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	0	CAPITULO VI INVERSIONES REALES	5.050.515
CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	726.763	CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0
CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	26.677	CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	41.175
CAPITULO IX PASIVOS FINANCIEROS	0	CAPITULO IX PASIVOS FINANCIEROS	0
<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES</b>	<b>10.761.432</b>	<b>PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES</b>	<b>7.065.350</b>
CAPITULO I IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I GASTOS DE PERSONAL	1.118.355
CAPITULO II IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	3.259.155
CAPITULO III TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	4.458.160	CAPITULO III GASTOS FINANCIEROS	7.001
CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.205.734	CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	173.407
CAPITULO V INGRESOS PATRIMONIALES	39.869	CAPITULO V	0
CAPITULO VI ENAJENCIÓN DE INVES. REALES	0	CAPITULO VI INVERSIONES REALES	2.507.432
CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.057.668	CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0
CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	0	CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	0
CAPITULO IX PRESTAMOS RECIBIDOS DEL INTERIO	0	CAPITULO IX PASIVOS FINANCIEROS	0
<b>INGRESOS OPERACIONES EXTRAPRES.</b>	<b>7.035.512</b>	<b>PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.</b>	<b>7.804.403</b>
CUENTAS ACREEDORAS	6.804.960	CUENTAS ACREEDORAS	6.565.478
CUENTAS DEUDORAS	230.552	CUENTAS DEUDORAS	1.238.925
<b>MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS</b>	<b>37.233.300</b>	<b>MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS</b>	<b>37.233.300</b>
<b>SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS</b>	<b>44.480.405</b>	<b>SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS</b>	<b>40.804.769</b>
<b>TOTAL DEBE</b>	<b>126.261.410</b>	<b>TOTAL HABER</b>	<b>126.261.410</b>

## 6

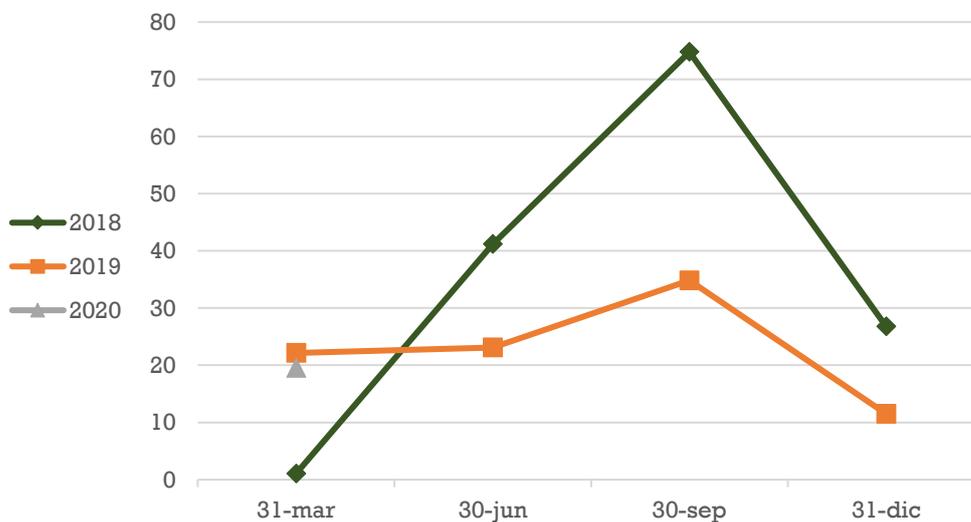
## INDICADORES PRESUPUESTARIOS Y PMP

## EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO

	2018				2019				2020			
	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>	1,4	37,95	77,2	28,96	20,24	27,92	36,65	12,04	20,38			
<b>Capital</b>	0,63	45,93	72,22	23,45	32,26	19,35	31,17	10,8	18,6			
<b>PMP Entidad</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>	<b>34,83</b>	<b>11,5</b>	<b>19,54</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 2018/2019/2020 (a 31 MARZO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2018 (a 31 Mar)		2019 (a 31 Mar)		2020 (a 31 Mar)		
			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. 27.407.644 Den. 201.304.090	13,62%	Num. 29.647.183 Den. 202.546.479	14,64%	Num. 40.557.261 Den. 227.468.297	17,83%
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. 26.085.024 Den. 27.407.644	95,17%	Num. 27.716.603 Den. 29.647.183	93,49%	Num. 26.750.760 Den. 40.557.261	65,96%
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. 26.215.222 Den. 27.407.644	95,65%	Num. 27.347.992 Den. 29.647.183	92,24%	Num. 35.755.232 Den. 40.557.261	88,16%
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. 1.192.422 Den. 27.407.644	4,35%	Num. 2.172.691 Den. 29.647.183	7,33%	Num. 1.631.656 Den. 40.557.261	4,02%
<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. 39.679.246 Den. 201.304.090	19,71%	Num. 45.543.118 Den. 202.546.479	22,49%	Num. 59.002.563 Den. 227.468.297	25,94%
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. 29.249.098 Den. 39.679.246	73,71%	Num. 29.208.645 Den. 45.543.118	64,13%	Num. 33.353.588 Den. 59.002.563	56,53%
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. 29.721.004 Den. 39.679.246	74,90%	Num. 33.949.724 Den. 45.543.118	74,54%	Num. 44.865.112 Den. 59.002.563	76,04%
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. 9.929.764 Den. 39.679.246	25,03%	Num. 11.455.652 Den. 45.543.118	25,15%	Num. 14.096.276 Den. 59.002.563	23,89%
<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. 8.694.587 Den. 9.120.468	95,33%	Num. 6.941.188 Den. 7.333.656	94,65%	Num. 7.065.350 Den. 7.846.723	90,04%
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. 12.456.111 Den. 31.083.891	40,07%	Num. 6.332.439 Den. 16.971.023	37,31%	Num. 10.761.432 Den. 25.378.413	42,40%

## 6

## INDICADORES - COMPARATIVA 2018/2019/2020 (a 31 MARZO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2018 (a 31 Mar)		2019 (a 31 Mar)		2020 (a 31 Mar)	
			DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO
<b>D) OTROS INDICADORES</b>								
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num. 45.104.427 Den. 156.199.662	28,88%	37.394.583 165.151.896	22,64%	52.773.070 174.695.227	30,21%
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. -3.505.782 Den. 26.215.222	-13,37%	-6.601.732 27.347.992	-24,14%	-9.109.880 35.755.232	-25,48%