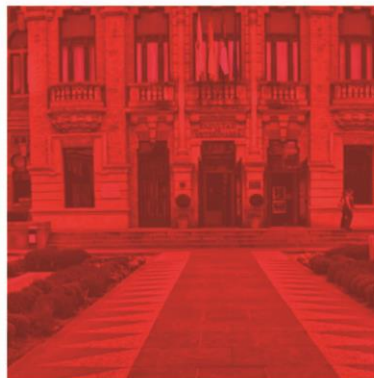


2020

PRESUPUESTO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

30 de junio de 2020



www.uco.es



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

**EJECUCIÓN
PRESUPUESTO DE
INGRESOS Y GASTOS.
MODIFICACIONES
PRESUPUESTARIAS**

ESTADO DE TESORERÍA

P2020

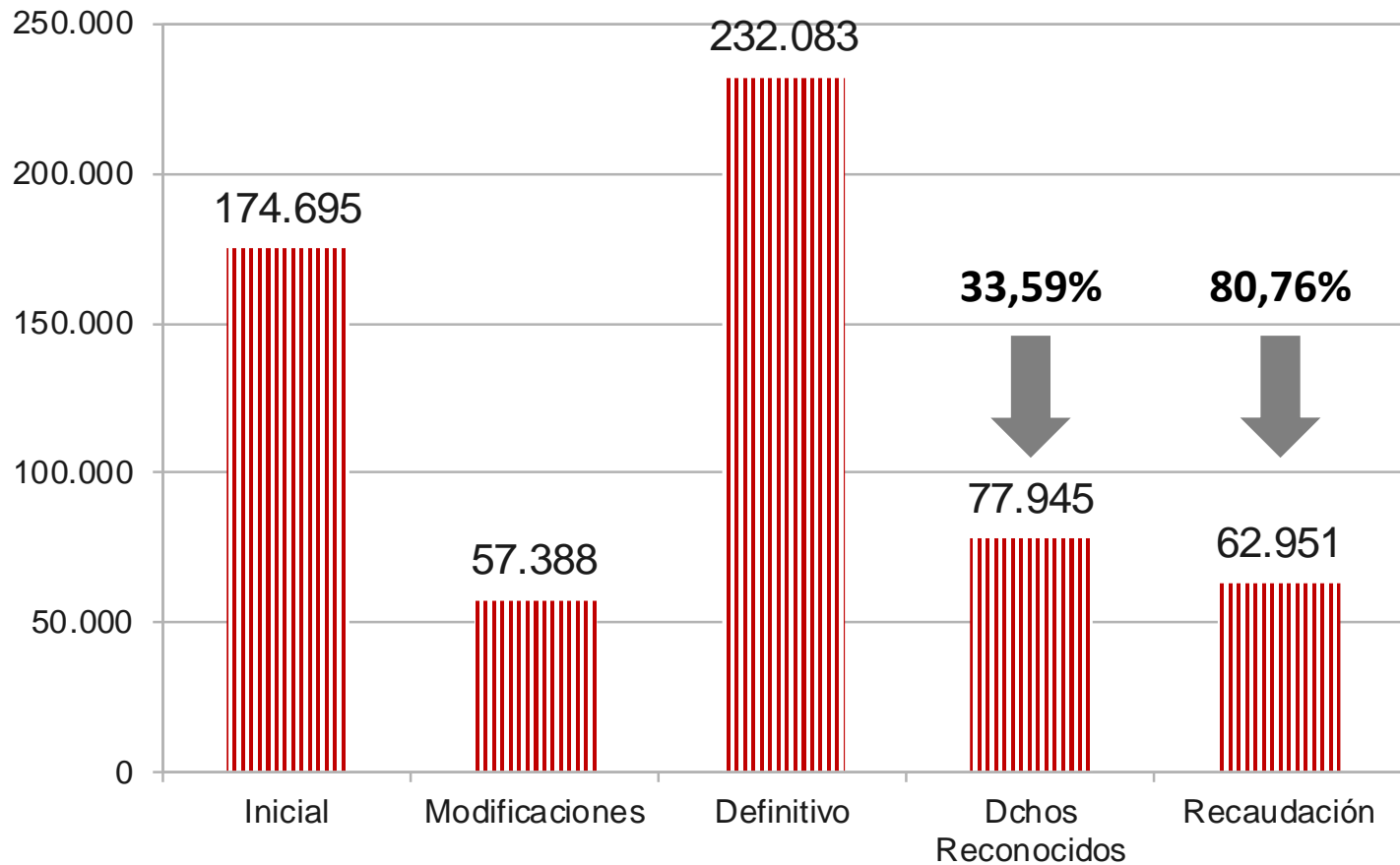
**EMPRESAS
PARTICIPADAS**

INDICADORES



EJECUCIÓN PRESUPUESTO INGRESOS





Junio 2019	27,42%	95,31%
Junio 2018	33,92%	79,64%
Junio 2017	33,72%	94,11%

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	24.608.182	16.231	24.624.413	5.694.616	4.409.963
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	129.322.234	20.856	129.343.090	63.370.787	54.968.724
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	355.000	0	355.000	95.662	29.960
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	0	0	1.580	0
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20.037.811	328.144	20.365.955	5.584.521	3.487.566
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	57.022.749	57.022.749	54.322	54.322
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	372.000	0	372.000	3.143.696	0
TOTAL INGRESO		174.695.227	57.387.980	232.083.207	77.945.184	62.950.534

Sin considerar la incorporación de remanentes

175.060.458

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	23,14%	23,13%	77,44%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	49,00%	48,99%	86,74%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	26,95%	26,95%	31,32%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	27,87%	27,42%	62,45%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		0,10%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	845,08%	845,08%	0,00%
TOTAL INGRESO		44,62%	33,59%	80,76%
Sin efecto incorporación remanentes			44,52%	

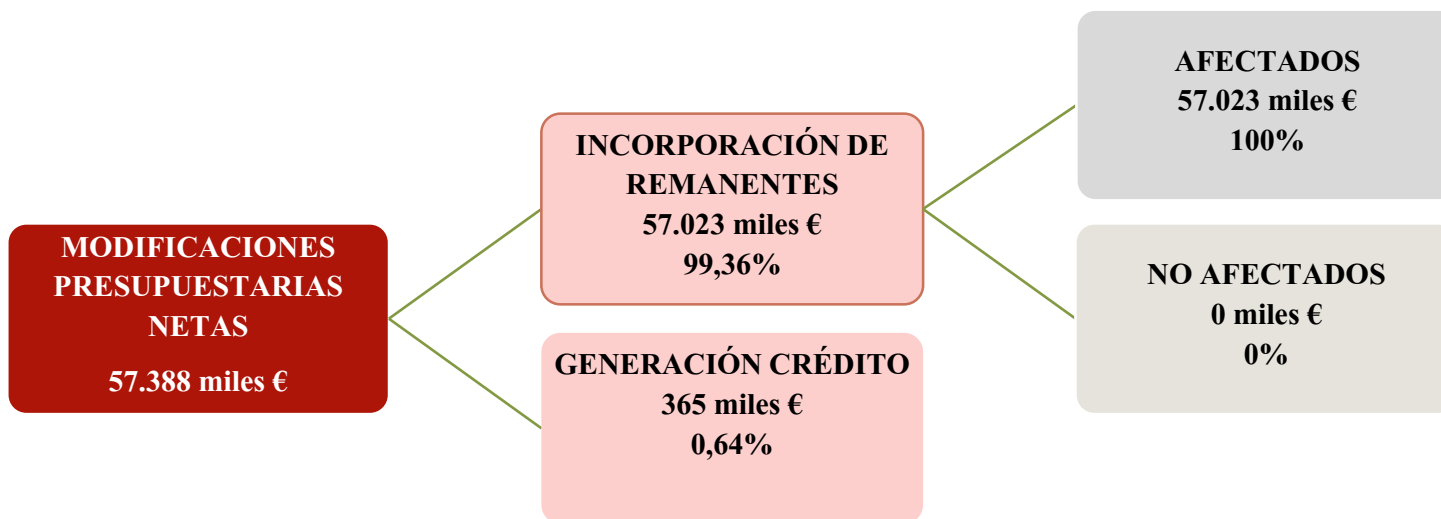
SITUACIÓN INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS

DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificados	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
Tasas, Precios Públicos y otros	8.519.748	28.527	5.061.865	3.429.357
Transferencias Corrientes	1.781.248	372	1.206.734	574.142
Ingresos Patrimoniales	173.851	0	42.054	131.797
Enajenación inversiones reales	0	0	0	0
Transferencias de Capital	14.073.557	1.219	10.962.534	3.109.804
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	36.010	0	0	36.010
	24.584.415	30.117	17.273.188	7.281.109

MODIFICACIONES DE CRÉDITO



TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	57.022.749	57.022.749	98,38%	32,64%
Generación/suplementos crédito	3	365.231	365.231	0,63%	0,21%
Transferencia de gastos	3		572.756	0,99%	
Total expedientes	7	57.387.980	57.960.736	100,00%	32,85%

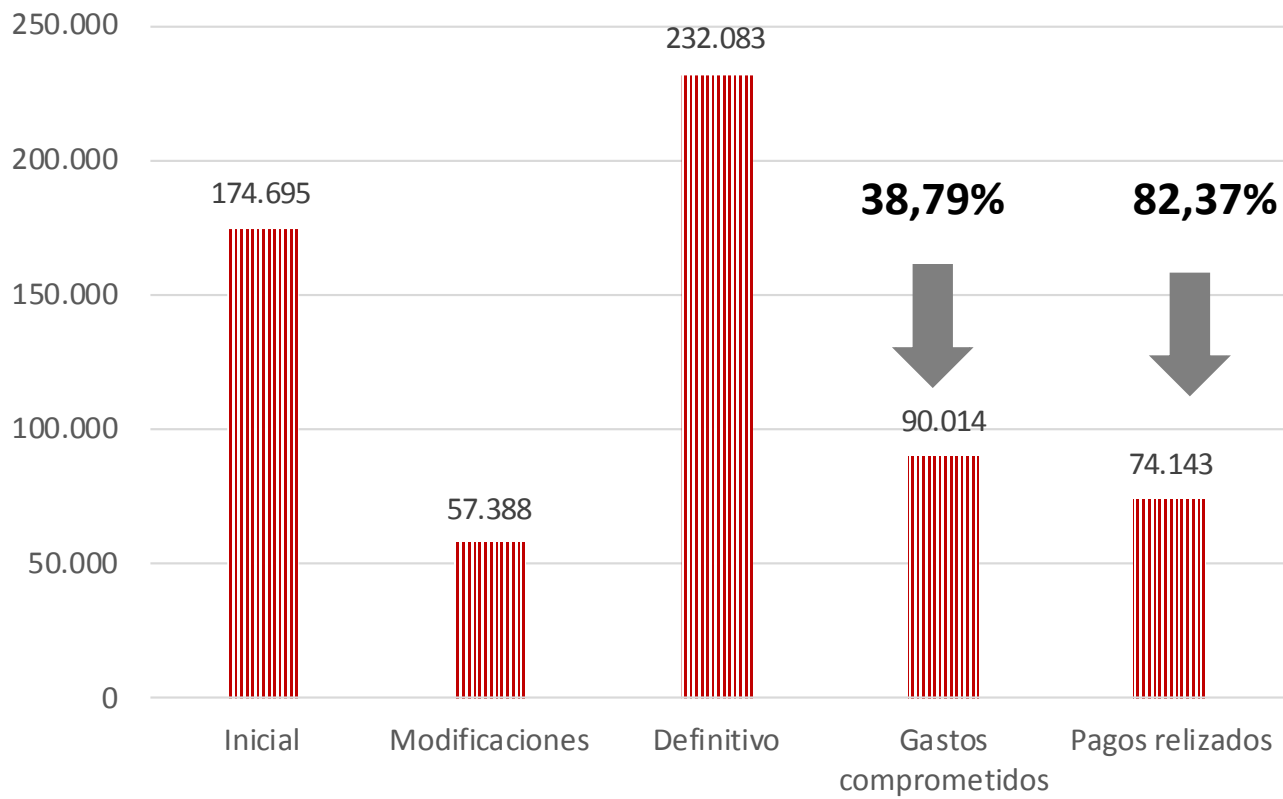


DETALLE DE LAS GENERACIONES DE CRÉDITO

Origen	Importe
Junta de Andalucía- Anticipo Infraestructura SOMM17 Equip.Instituto Química Fina y Nanoquím	295.971
Otras transferencias Junta Andalucía	8.750
Subvenciones Grupos Operativos (Anticipo Ministerio Agricultura, Pesca y Alimentación)	29.341
Transferencias CEIA3 ayudas concedidas	14.939
Reintegros Becas ERASMUS	12.774
Otros	3.457
TOTAL GENERACIÓN CRÉDITO	365.231

EJECUCIÓN PRESUPUESTO GASTOS





Junio 2019	36,91%	82,09%
Junio 2018	39,90%	85,39%
Junio 2017	39,07%	86,51%

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	105.370.000	0	105.370.000	50.414.703	49.265.020
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	22.509.220	5.292.262	27.801.482	12.712.570	6.263.372
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	264.892	84.779	349.671	37.056	37.056
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17.163.130	3.729.541	20.892.671	7.462.154	6.777.845
CAP. VI	INVERSIONES REALES	29.014.877	46.720.668	75.735.545	19.291.519	11.703.696
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	676.413	676.413	0	0
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	103.280	103.280	38.329	38.329
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	373.108	781.037	1.154.145	58.145	58.145
TOTAL GASTOS		174.695.227	57.387.980	232.083.207	90.014.475	74.143.464

		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	47,85%	47,85%	97,72%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICI	56,48%	45,73%	49,27%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	13,99%	10,60%	100,00%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	43,48%	35,72%	90,83%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	66,49%	25,47%	60,67%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0,00%	
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		37,11%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	15,58%	5,04%	100,00%
TOTAL GASTOS		51,53%	38,79%	82,37%

SITUACIÓN GASTOS EJERCICIOS CERRADOS

DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
Gastos de Personal	1.504.576	0	1.122.066	382.510
Gastos Corrientes en bienes y servicios	3.318.743	-18.190	3.270.890	29.663
Gastos Financieros	7.001	0	7.001	0
Transferencias Corrientes	475.447	-40	174.407	301.000
Inversiones Reales	2.509.297	-1.479	2.502.033	5.785
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	7.815.064	-19.708	7.076.398	718.958

ESTADO TESORERÍA



CONCEPTO**IMPORTE**

CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		94.207.827
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	62.950.534	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	17.273.188	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	13.984.105	
2- PAGOS		96.082.858
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	74.143.464	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	7.076.398	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	14.862.996	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		-1.875.031
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		44.478.128
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		42.603.096

EMPRESAS PARTICIPADAS



	Resultado del ejercicio (Datos a 30/6/2020)
Corporación Empresarias UCO	-186
Ucoidiomas	-30.123
Ucodeporte	-24.581
Hospital Clínico Veterinario UCO	-14.053
TOTAL	-68.944

	Presupuesto 2020	Transferido a 31/6/20
Corporación Empresarias UCO	96.555	48.278
Ucoidiomas	107.625	53.813
Ucodeporte	607.005	303.503
Hospital Clínico Veterinario UCO	649.625	324.813
TOTAL	1.460.810	730.405

INDICADORES

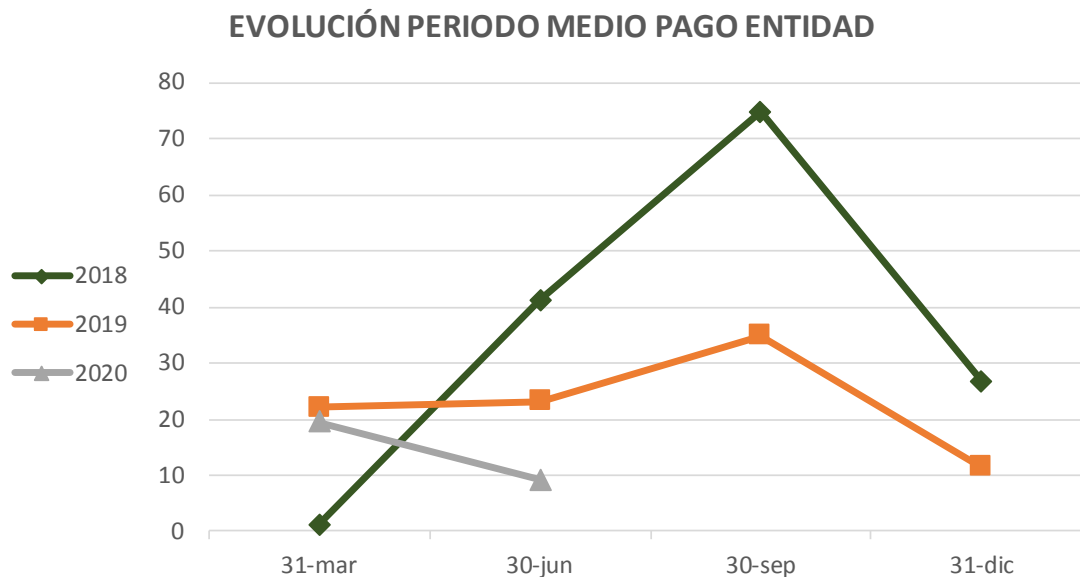
Comparativa Junio 18/19/20



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
Corrientes	1,4	37,95	77,2	28,96	20,24	27,92	36,65	12,04	20,38	6,04		
Capital	0,63	45,93	72,22	23,45	32,26	19,35	31,17	10,8	18,6	17,16		
PMP Entidad	1,07	41,17	74,76	26,76	22,16	23,12	34,83	11,5	19,54	9,22		

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.



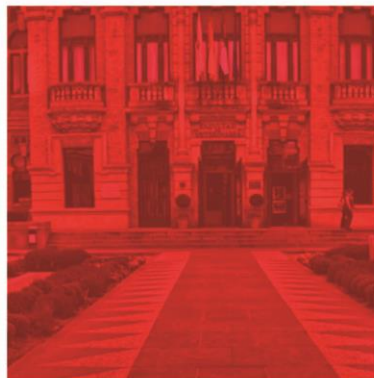
DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2018 (a 30 Jun)		2019 (a 30 Jun)		2020 (a 30 Jun)			
			DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO	DATOS	RESULTADO		
A) INDICADORES DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS CORRIENTE										
A.1)	Ejecución del presupuesto de ingresos	Refleja la proporción que sobre los ingresos presupuestarios previstos suponen ingresos presupuestarios netos	$\frac{\text{Derechos reconocidos netos}}{\text{Previsiones definitivas}}$		Num. 69.625.947 Den. 205.252.374	33,92%	59.751.546 217.873.556	27,42%	77.945.184 232.083.207	33,59%
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. 55.449.580 Den. 69.625.947	79,64%	56.946.826 59.751.546	95,31%	62.950.534 77.945.184	80,76%
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. 64.032.306 Den. 69.625.947	91,97%	54.872.324 59.751.546	91,83%	69.161.065 77.945.184	88,73%
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. 5.311.621 Den. 69.625.947	7,63%	4.550.348 59.751.546	7,62%	5.586.102 77.945.184	7,17%
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. 81.890.792 Den. 205.252.374	39,90%	80.203.829 217.873.556	36,81%	90.014.475 232.083.207	38,79%
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. 71.948.719 Den. 81.890.792	87,86%	65.843.214 80.203.829	82,09%	74.143.464 90.014.475	82,37%
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. 62.981.197 Den. 81.890.792	76,91%	62.245.698 80.203.829	77,61%	70.626.483 90.014.475	78,46%
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. 18.833.549 Den. 81.890.792	23,00%	17.743.755 80.203.829	22,12%	19.291.519 90.014.475	21,43%
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. 8.790.116 Den. 9.090.708	96,69%	7.039.526 7.339.736	95,91%	7.076.398 7.795.356	90,78%
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. 19.634.033 Den. 30.560.195	64,25%	7.057.114 16.827.673	41,94%	17.273.188 24.554.298	70,35%
D) OTROS INDICADORES										
D.1)	Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$		Num. 49.052.912 Den. 156.199.662	31,40%	52.721.660 165.151.896	31,92%	57.387.980 174.695.227	32,85%
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. 1.051.109 Den. 64.032.306	1,64%	-7.373.374 54.872.324	-13,44%	-1.465.418 69.161.065	-2,12%

2020

PRESUPUESTO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

31 de junio de 2020



www.uco.es



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA