

Informe seguimiento ejecución presupuestaria (30/6/21)



Gerencia

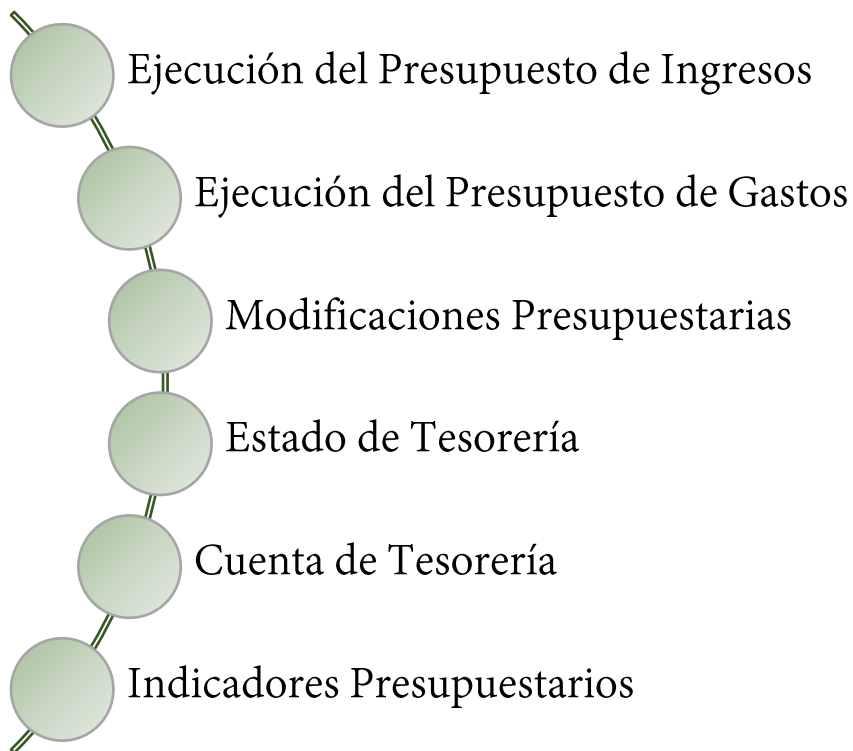
Universidad de Córdoba

PRESUPUESTO 2021

Ejecución presupuestaria

Los datos que a continuación se exponen se refieren a la ejecución del presupuesto de esta Universidad a 30 de junio de 2021.

El presente informe se estructura en los siguientes apartados:



1

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Datos acumulados a 30 de junio de 2021

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 30 de junio de 2021 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	25.163.820	81.729	25.245.549	6.087.599	5.197.773
30	TASAS	1.390.000	0	1.390.000	505.253	505.253
31	PRECIOS PÚBLICOS	13.650.000	0	13.650.000	1.795.927	1.795.867
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	9.329.182	2.170	9.331.352	3.360.501	2.488.285
33	VENTA DE BIENES	70.000	0	70.000	9.169	2.019
38	REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES	20.000	1.286		12.372	12.372
39	OTROS INGRESOS	704.638	78.273	782.911	404.377	393.977
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	122.296.844	178.894	122.475.738	58.094.994	58.017.646
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	0	0	0	0	0
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	2.050.000	0	2.050.000	113.661	113.661
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.300.000	0	1.300.000	476.183	476.183
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	230.000	169.040	399.040	330.396	330.396
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	115.907.844	0	115.907.844	56.366.908	56.366.908
46	DE CORPORACIONES LOCALES	845.000	0	845.000	63.604	5.604
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	1.055.000	0	1.055.000	402.140	402.140
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	184.000	8.094	192.094	41.081	36.353
49	DEL EXTERIOR	725.000	1.760	726.760	301.020	286.400
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	259.000	0	259.000	135.645	132.394
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0	0	0	178	178
52	INTERESES DE DEPOSITOS	15.000	0	15.000	0	0
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	154.000	0	154.000	7.684	4.433
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	20.000	0	20.000	12.326	12.326
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	70.000	0	70.000	115.457	115.457
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	8.072	8.072	8.099	8.099
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.	0	2.555	2.555	2.555	2.555
68	REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL	0	5.517	5.517	5.544	5.544
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	22.423.358	439.791	22.863.149	5.032.880	3.780.134
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	2.605.000	0	2.605.000	80.197	14.135
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	4.572.000	95.000	4.667.000	3.362.670	2.852.171
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	15.000	489	15.489	489	489
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	10.721.358	266.837	10.988.195	521.696	0
76	DE CORPORACIONES LOCALES	0	40.465	40.465	46.966	43.341
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	100.000	0	100.000	0	0
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	260.000	37.000	297.000	137.000	137.000
79	DEL EXTERIOR	4.150.000	0	4.150.000	883.863	732.999
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	63.720.041	63.720.041	41.268	41.268
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0	0	0	41.268	41.268
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	63.720.041	63.720.041	0	0
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	400.000	0	400.000	41.994	0
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	400.000	0	400.000	41.994	0
TOTAL INGRESO		170.543.022	64.428.526	234.971.548	69.442.479	67.177.314

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		24,19%	24,11%	85,38%
30	TASAS	36,35%	36,35%	100,00%
31	PRECIOS PÚBLICOS	13,16%	13,16%	100,00%
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	36,02%	36,01%	74,05%
33	VENTA DE BIENES	13,10%	13,10%	22,02%
38	REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES	61,86%		100,00%
39	OTROS INGRESOS	57,39%	51,65%	97,43%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		47,50%	47,43%	99,87%
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO			
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	5,54%	5,54%	100,00%
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	36,63%	36,63%	100,00%
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	143,65%	82,80%	100,00%
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	48,63%	48,63%	100,00%
46	DE CORPORACIONES LOCALES	7,53%	7,53%	8,81%
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	38,12%	38,12%	100,00%
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	22,33%	21,39%	88,49%
49	DEL EXTERIOR	41,52%	41,42%	95,14%
CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES		52,37%	52,37%	97,60%
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES			100,00%
52	INTERESES DE DEPOSITOS	0,00%	0,00%	
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	4,99%	4,99%	57,69%
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	61,63%	61,63%	100,00%
CAPÍTULO VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALE			100,33%	100,00%
61	DE LAS DEMAS INVERSIONES REAL.		100,33%	100,00%
68	REINTEGROS OPERACIONES CAPITAL		100,00%	100,00%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		22,44%	22,01%	75,11%
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	3,08%	3,08%	17,63%
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	73,55%	72,05%	84,82%
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	3,26%	3,16%	100,00%
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	4,87%	4,75%	0,00%
76	DE CORPORACIONES LOCALES		116,07%	92,28%
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	0,00%	0,00%	
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	52,69%	46,13%	100,00%
79	DEL EXTERIOR	21,30%	21,30%	82,93%
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS			0,06%	100,00%
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS			100,00%
87	REMANENTE DE TESORERÍA		0,00%	
CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS		10,50%	10,50%	0,00%
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	10,50%	10,50%	0,00%
TOTAL INGRESO		40,72%	29,55%	96,74%

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 2020 y la previsión inicial del presupuesto 2021.

TIPO DE OPERACIÓN	Liquidación 2020	Previsión inicial 2021	Ejecución trimestral Derechos Reconocidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Ingresos Corrientes (Cap. 3, 4, y 5)	145.239.467	147.719.664	33.907.760	64.318.238		
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	30.782.347	22.423.358	1.653.491	5.040.979		
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	3.346.563	400.000	18.432	83.263		
Ingresos Totales	179.368.376	170.543.022	35.579.683	69.442.479	0	0

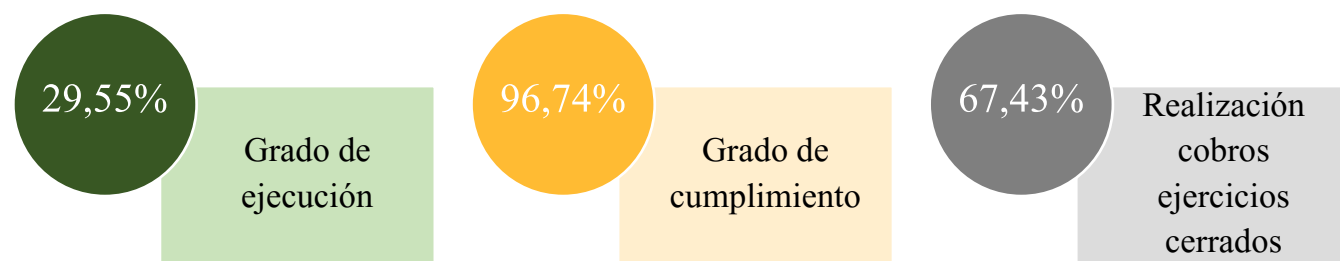
Tabla 3

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

DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificados	Total recaudado	Pte cobro fin periodo
Tasas, Precios Públicos y otros	8.448.288	0	5.537.607	2.910.681
Transferencias Corrientes	518.786	0	432.672	86.114
Ingresos Patrimoniales	35.523	0	11.234	24.289
Enajenación inversiones reales	1.580	0	0	1.580
Transferencias de Capital	3.344.541	0	1.365.168	1.979.373
Activos Financieros	0	0	0	0
Pasivos Financieros	3.209.868	0	3.143.696	66.172
	15.558.586	0	10.490.377	5.068.209

Tabla 4

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



2

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

Datos acumulados a 30 de junio de 2021

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 30 de junio de 2021 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	107.950.544	0	107.950.544	52.872.656	51.651.621
12	FUNCIONARIOS	51.310.114	0	51.310.114	25.225.400	25.225.400
13	LABORALES	28.724.791	0	28.724.791	13.931.835	13.931.835
14	OTRO PERSONAL	0	0	0	0	0
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	11.484.193	0	11.484.193	5.784.099	5.784.099
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	16.431.446	0	16.431.446	7.931.321	6.710.287
CAPÍTULO II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y S	23.156.421	7.800.844	30.957.265	14.701.458	5.834.415
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	348.116	29.544	377.660	185.765	83.645
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	3.271.051	891.620	4.162.671	1.835.605	719.752
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	18.547.218	6.749.357	25.296.575	12.648.330	5.011.542
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	990.036	130.324	1.120.360	31.757	19.476
CAPÍTULO III	GASTOS FINANCIEROS	244.892	22.855	267.747	72.390	10.968
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	24.892	21.919	46.811	705	0
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	220.000	936	220.936	71.685	10.968
CAPÍTULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.895.820	5.261.615	13.157.435	1.728.963	1.346.199
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	2.289.810	128.781	2.418.591	967.419	967.419
47	A EMPRESAS PRIVADAS	0	21.000	21.000	0	0
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	5.606.010	5.111.834	10.717.844	761.544	378.780
CAPÍTULO VI	INVERSIONES REALES	30.893.645	50.540.675	81.434.320	16.079.826	11.952.643
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	3.402.804	9.889.843	13.292.647	5.800.703	3.136.118
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	26.385.968	40.299.337	66.685.305	10.005.064	8.672.722
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE U	1.104.873	351.496	1.456.369	274.059	143.803
CAPÍTULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLI	0	0	0	0	0
CAPÍTULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	123.222	123.222	38.464	38.464
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	0	123.222	123.222	38.464	38.464
87	APORTACIONES PATRIMONIALES	0	0	0	0	0
CAPÍTULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	401.700	679.315	1.081.015	65.740	58.881
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	401.700	679.315	1.081.015	65.740	58.881
TOTAL GASTOS		170.543.022	64.428.526	234.971.548	85.559.497	70.893.191

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		48,98%	48,98%	97,69%
12	FUNCIONARIOS	49,16%	49,16%	100,00%
13	LABORALES	48,50%	48,50%	100,00%
14	OTRO PERSONAL			
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	50,37%	50,37%	100,00%
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	48,27%	48,27%	84,60%
CAPÍTULO II GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y S		63,49%	47,49%	39,69%
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	53,36%	49,19%	45,03%
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	56,12%	44,10%	39,21%
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	68,20%	50,00%	39,62%
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	3,21%	2,83%	61,33%
CAPÍTULO III GASTOS FINANCIEROS		29,56%	27,04%	15,15%
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	32,58%	32,45%	15,30%
CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		21,90%	13,14%	77,86%
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	42,25%	40,00%	100,00%
47	A EMPRESAS PRIVADAS		0,00%	
48	A FAMILIE INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	13,58%	7,11%	49,74%
CAPÍTULO VI INVERSIONES REALES		52,05%	19,75%	74,33%
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	170,47%	43,64%	54,06%
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	37,92%	15,00%	86,68%
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	24,80%	18,82%	52,47%
CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLI			
CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS			31,22%	100,00%
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS		31,22%	100,00%
CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS		16,37%	6,08%	
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	16,37%	6,08%	89,57%
TOTAL GASTOS		50,17%	36,41%	82,86%

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 2020 y la previsión inicial del presupuesto 2021.

TIPO DE OPERACIÓN	Previsión Liquidación 2020 (a abril '21)	Previsión inicial 2021	Ejecución trimestral gastos comprometidos			
			1 ^{er} Trimestre	2 ^o Trimestre	3 ^{er} Trimestre	4 ^o Trimestre
Gastos Corrientes (Cap. 1, 2, 3 y 4)	126.531.483	139.247.677	38.234.340	69.375.466		
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	37.556.936	30.893.645	7.014.755	16.079.826		
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	474.097	401.700	12.020	104.204		
Gastos Totales	164.562.516	170.543.022	45.261.115	85.559.497	0	0

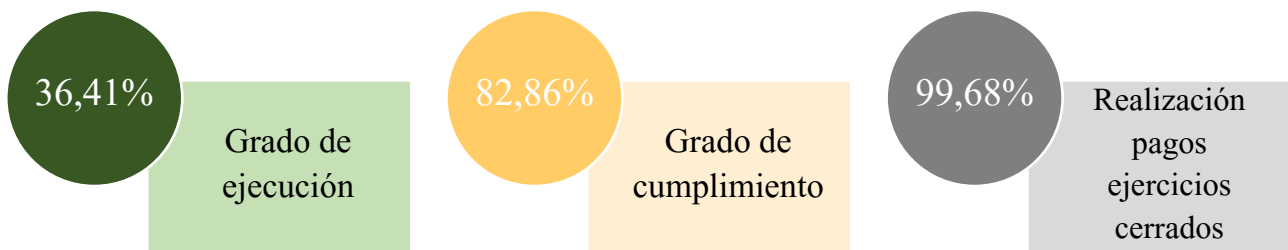
Tabla 7

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

DENOMINACIÓN	Obligaciones pte pago al principio del periodo	Rectificaciones	Total pagos realizados	Pte pago fin periodo
Gastos de Personal	1.228.081	0	1.226.962	1.119
Gastos Corrientes en bienes y servicios	2.318.005	0	2.310.582	7.423
Gastos Financieros	0	0	0	0
Transferencias Corrientes	384.232	0	381.666	2.566
Inversiones Reales	3.567.140	0	3.554.428	12.712
Transferencias de Capital	0	0	0	0
Activos Financieros	10.000	0	10.000	0
Pasivos Financieros	0	0	0	0
	7.507.458	0	7.483.639	23.820

Tabla 8

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



3

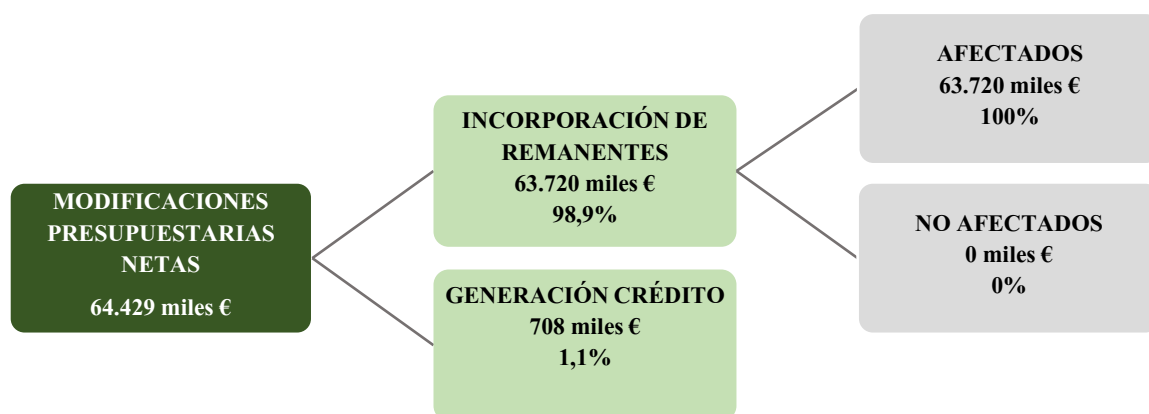
MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

Datos acumulados a 30 de junio de 2021

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 30/6/21 agrupados por tipo:

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	2	63.720.041	63.720.041	97,94%	37,36%
Generación/suplementos crédito	2	708.485	708.485	1,09%	0,42%
Transferencia de gastos	2		629.233	0,97%	
Total expedientes	6	64.428.526	65.057.759	100,00%	37,78%

Tabla 9



4

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

CONCEPTO		IMPORTE
1- COBROS		96.929.612
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	67.177.314	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	10.490.377	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	19.261.920	
2- PAGOS		96.431.187
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	70.893.191	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	7.483.639	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	18.054.357	
3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)		498.425
4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA		65.338.984
5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)		65.837.409

5

CUENTA DE TESORERÍA

Datos acumulados a 30 de junio de 2021

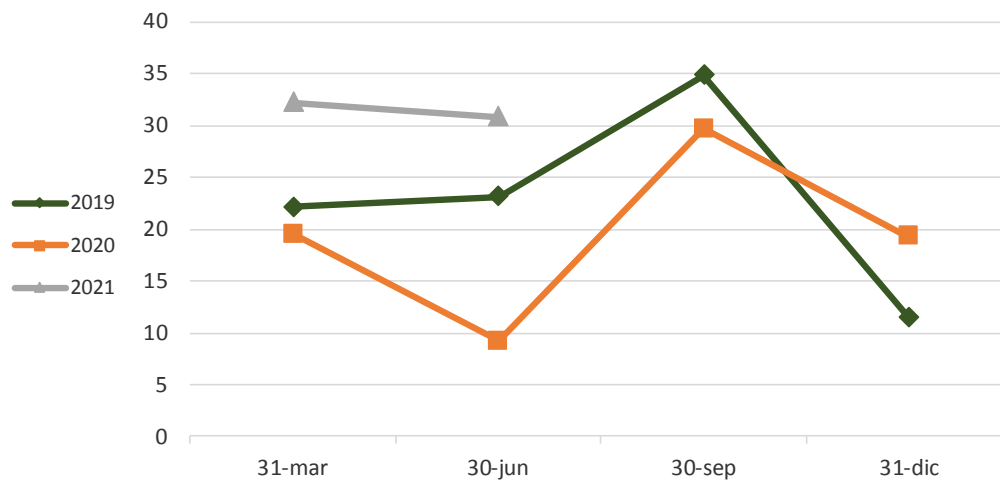
DEBE		HABER	
CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE	67.177.314	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE	70.893.191
CAPITULO I IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I GASTOS DE PERSONAL	51.651.621
CAPITULO II IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	5.834.415
CAPITULO III TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	5.197.773	CAPITULO III GASTOS FINANCIEROS	10.968
CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	58.017.646	CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.346.199
CAPITULO V INGRESOS PATRIMONIALES	132.394		0
CAPITULO VI ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	8.099	CAPITULO VI INVERSIONES REALES	11.952.643
CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.780.134	CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0
CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	41.268	CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	38.464
CAPITULO IX PASIVOS FINANCIEROS	0	CAPITULO IX PASIVOS FINANCIEROS	58.881
INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES	10.490.377	PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES	7.483.639
CAPITULO I IMPUESTOS DIRECTOS	0	CAPITULO I GASTOS DE PERSONAL	1.226.962
CAPITULO II IMPUESTOS INDIRECTOS	0	CAPITULO II GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.	2.310.582
CAPITULO III TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	5.537.607	CAPITULO III GASTOS FINANCIEROS	0
CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	432.672	CAPITULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	381.666
CAPITULO V INGRESOS PATRIMONIALES	11.234		0
CAPITULO VI ENAJENCIÓN DE INVES. REALES	0	CAPITULO VI INVERSIONES REALES	3.554.428
CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.365.168	CAPITULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0
CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	0	CAPITULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS	10.000
CAPITULO IX PRESTAMOS RECIBIDOS DEL INTERIOR	3.143.696	CAPITULO IX PASIVOS FINANCIEROS	0
INGRESOS OPERACIONES EXTRAPRES.	19.261.920	PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.	18.054.357
CUENTAS ACREEDORAS	18.526.366	CUENTAS ACREEDORAS	14.884.941
CUENTAS DEUDORAS	735.555	CUENTAS DEUDORAS	3.169.416
MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS	89.844.400	MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS	89.844.400
SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS	65.338.984	SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS	65.837.409
TOTAL DEBE	252.112.996	TOTAL HABER	252.112.996

6

INDICADORES PRESUPUESTARIOS Y PMP

	2019				2020				2021			
	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	20,24	27,92	36,65	12,04	20,38	6,04	30,09	21,17	42,05	37,08		
Capital	32,26	19,35	31,17	10,8	18,6	17,16	29,01	17,64	26,28	25,32		
PMP Entidad	22,16	23,12	34,83	11,5	19,54	9,22	29,67	19,28	32,21	30,87		

EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO ENTIDAD



6

INDICADORES – COMPARATIVA 2019/2020/2021 (a 30 JUNIO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2019 (a 30 Jun)		2020 (a 30 Jun)		2021 (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. 59.751.546 Den. 217.873.556	27,42%	77.945.184 232.083.207	33,59%	69.442.479 234.971.548	29,55%
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. 56.946.826 Den. 59.751.546	95,31%	62.950.534 77.945.184	80,76%	67.177.314 69.442.479	96,74%
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. 54.872.324 Den. 59.751.546	91,83%	69.161.065 77.945.184	88,73%	64.318.238 69.442.479	92,62%
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. 4.550.348 Den. 59.751.546	7,62%	5.586.102 77.945.184	7,17%	5.040.979 69.442.479	7,26%
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. 80.203.829 Den. 217.873.556	36,81%	90.014.475 232.083.207	38,79%	85.559.497 234.971.548	36,41%
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. 65.843.214 Den. 80.203.829	82,09%	74.143.464 90.014.475	82,37%	70.893.191 85.559.497	82,86%
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. 62.245.698 Den. 80.203.829	77,61%	70.626.483 90.014.475	78,46%	69.375.466 85.559.497	81,08%
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. 17.743.755 Den. 80.203.829	22,12%	19.291.519 90.014.475	21,43%	16.079.826 85.559.497	18,79%

6

INDICADORES – COMPARATIVA 2019/2020/2021 (a 30 JUNIO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2019 (a 30 Jun)		2020 (a 30 Jun)		2021 (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. 7.039.526	95,91%	7.076.398	90,78%	7.483.639	99,68%
			Den. 7.339.736		7.795.356		7.507.458	
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. 7.057.114	41,94%	17.273.188	70,35%	10.490.377	67,43%
			Den. 16.827.673		24.554.298		15.558.586	
D) OTROS INDICADORES								
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num. 52.721.660	31,92%	57.387.980	32,85%	64.428.526	37,78%
			Den. 165.151.896		174.695.227		170.543.022	
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. -7.373.374	-13,44%	-1.465.418	-2,12%	-5.057.228	-7,86%
			Den. 54.872.324		69.161.065		64.318.238	