

2020

PRESUPUESTO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

31 de marzo de 2020



www.uco.es



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

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

ESTADO DE TESORERÍA

P2020

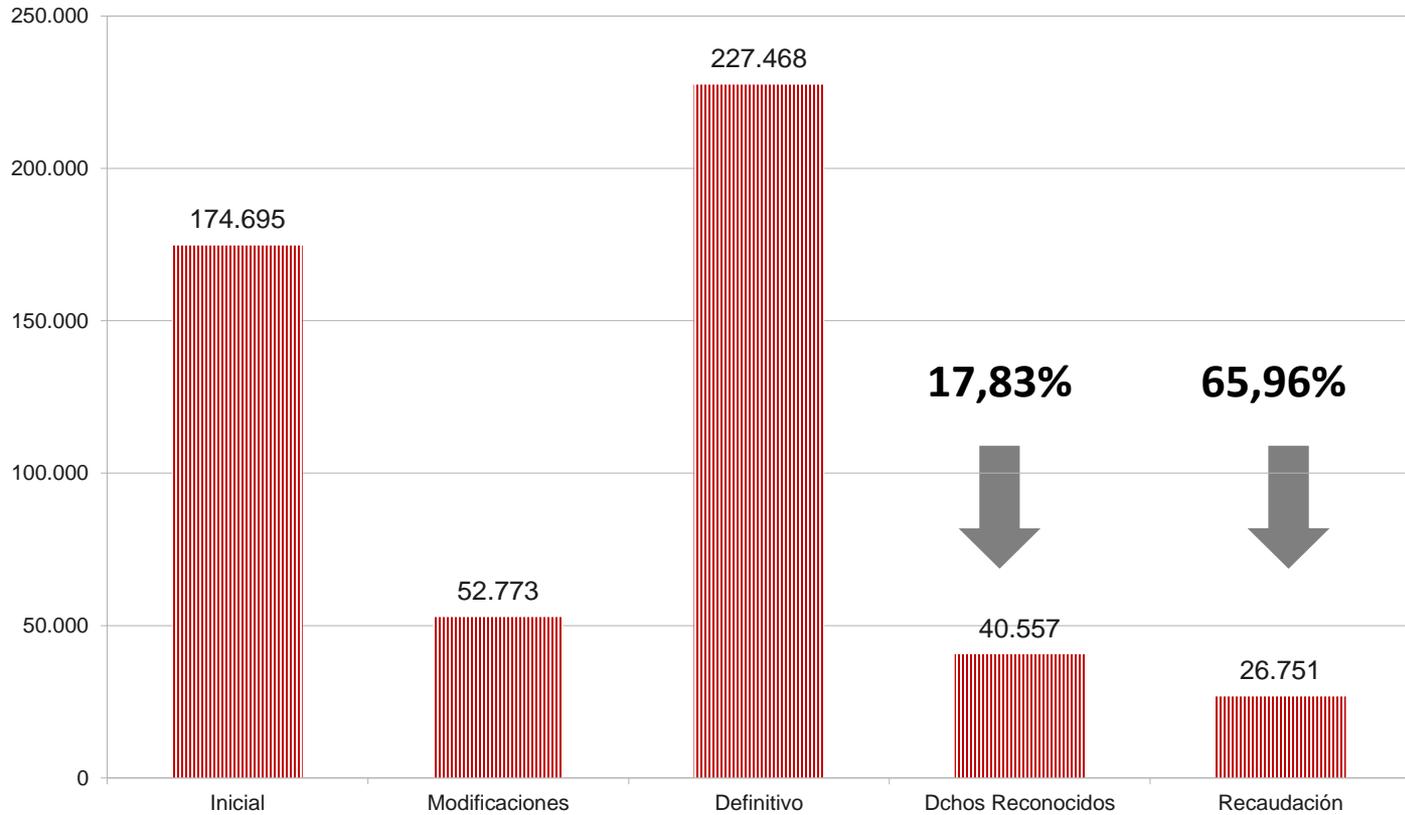
**EMPRESAS
PARTICIPADAS**

INDICADORES



EJECUCIÓN PRESUPUESTO INGRESOS





Marzo 2019

14,64%

93,49%

Marzo 2018

13,62%

95,17%

Marzo 2017

14,81%

96,39%

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	13.587	24.621.769	3.454.338	2.077.045
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	129.322.234	9.110	129.331.344	32.278.145	23.898.652
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	355.000	0	355.000	22.749	21.623
CAP. VI	ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	0	0	0	1.580	0
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20.037.811	325.312	20.363.123	1.630.076	726.763
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	52.425.061	52.425.061	26.677	26.677
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	372.000	0	372.000	3.143.696	0
TOTAL INGRESO		174.695.227	52.773.070	227.468.297	40.557.261	26.750.760

Sin considerar la incorporación de remanentes

175.043.236

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	14,04%	14,03%	60,13%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	24,96%	24,96%	74,04%
CAP. V	INGRESOS PATRIMONIALES	6,41%	6,41%	95,05%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	8,13%	8,01%	44,58%
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		0,05%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	845,08%	845,08%	0,00%
TOTAL INGRESO		23,22%	17,83%	65,96%
Sin efecto incorporación remanentes			23,17%	

SITUACIÓN INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS

DENOMINACIÓN	Derechos pte. cobro al principio periodo	Derechos anulados o rectificadoss	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
	25.378.413	0	10.761.432	14.616.981

MODIFICACIONES DE CRÉDITO



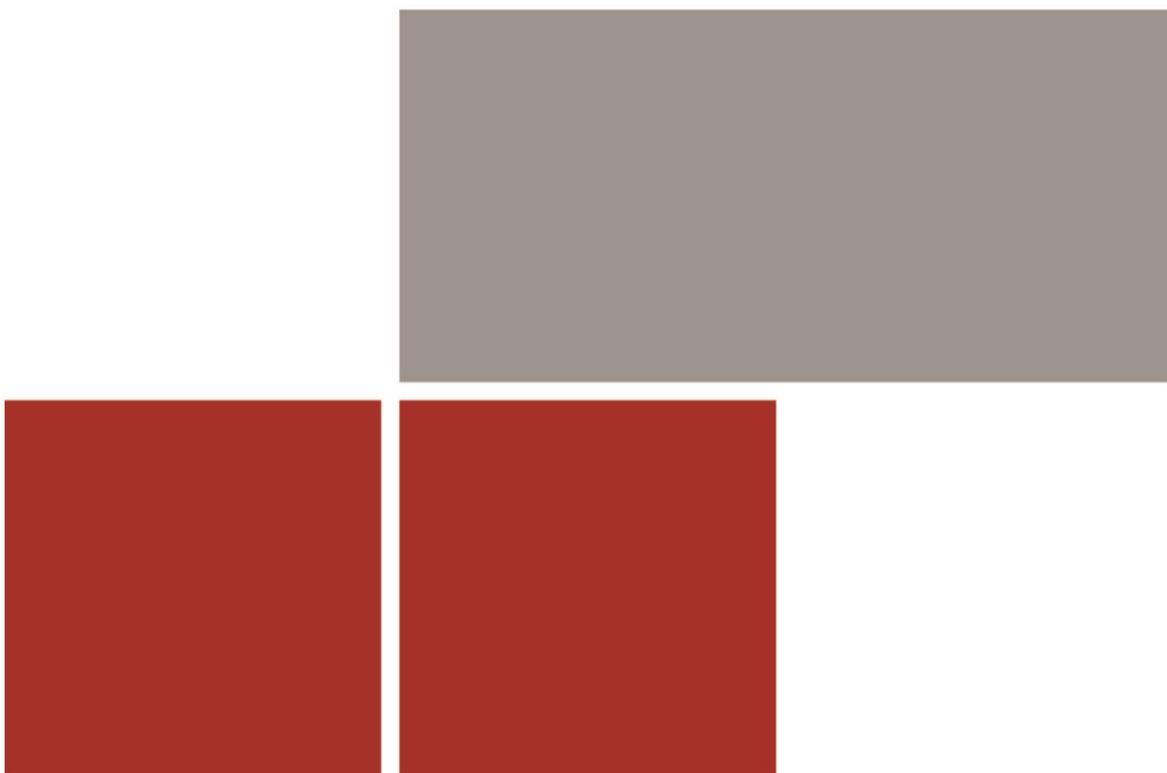
TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTE (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. INICIAL
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	52.425.061	52.425.061	99,02%	30,01%
Generación/suplementos crédito	4	348.009	348.009	0,66%	0,20%
Transferencia de gastos	5		172.713	0,33%	
Total expedientes	10	52.773.070	52.945.783	100,00%	30,21%

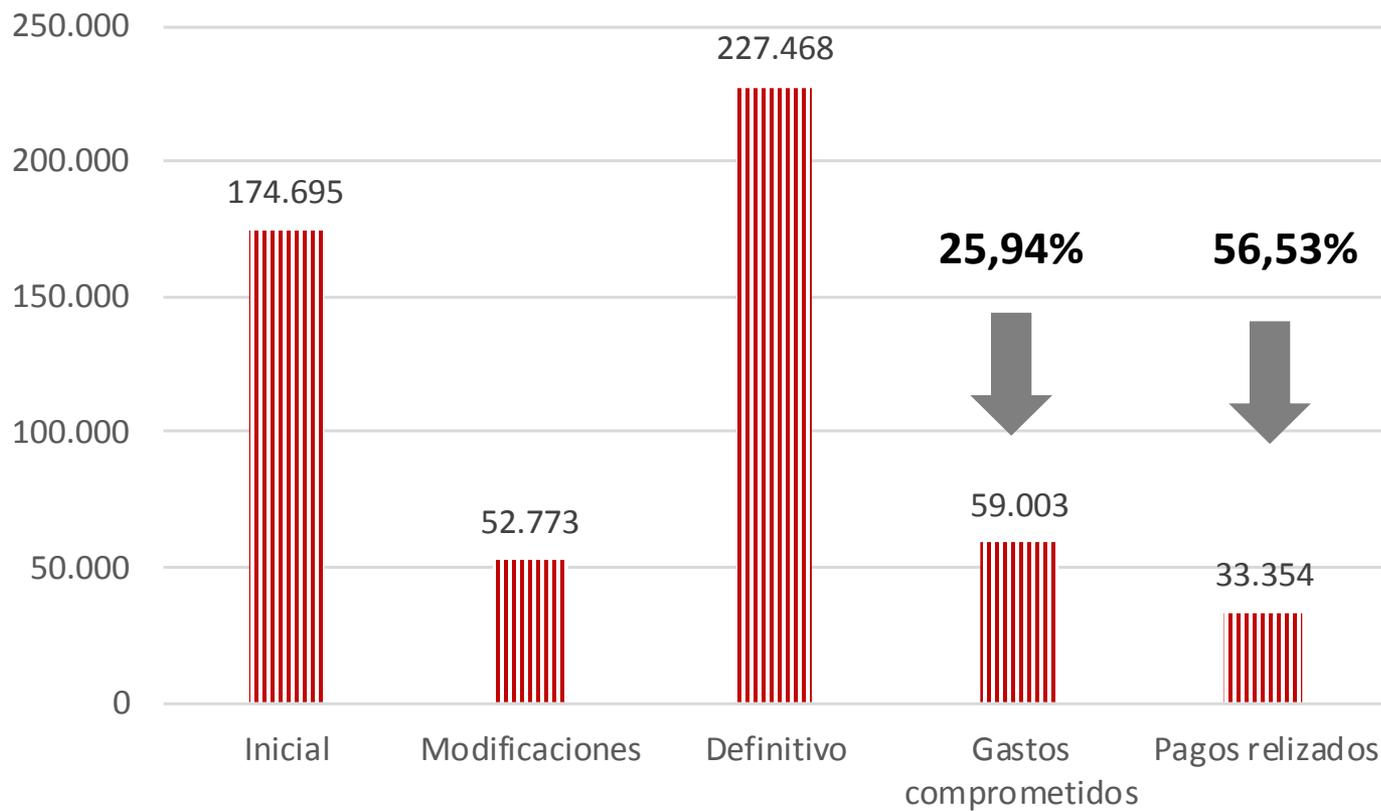


DETALLE DE LAS GENERACIONES DE CRÉDITO

Origen	Importe
Junta de Andalucía- Anticipo Infraestructura SOMM17 Equip.Instituto Química Fina y Nanoquím	295.971
Subvenciones Grupos Operativos (Anticipo Ministerio Agricultura, Pesca y Alimentación)	29.341
Reintegros Becas ERASMUS	10.791
Transferencias CEIA3 ayudas concedidas	9.110
Otros	2.796
TOTAL GENERACIÓN CRÉDITO	348.009

EJECUCIÓN PRESUPUESTO GASTOS





Marzo 2019	22,49%	64,13%
Marzo 2018	19,71%	73,71%
Marzo 2017	20,92%	67,36%

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	25.252.500	24.080.278
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	22.509.220	4.734.660	27.243.880	10.703.779	2.268.392
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	264.892	25.511	290.403	8.034	8.034
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17.163.130	3.606.773	20.769.903	8.900.799	1.905.195
CAP. VI	INVERSIONES REALES	29.014.877	42.902.042	71.916.919	14.096.276	5.050.515
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	680.135	680.135	0	0
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0	42.912	42.912	41.175	41.175
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	373.108	781.037	1.154.145	0	0
TOTAL GASTOS		174.695.227	52.773.070	227.468.297	59.002.563	33.353.588

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	23,97%	23,97%	95,36%
CAP. II	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	47,55%	39,29%	21,19%
CAP- III	GASTOS FINANCIEROS	3,03%	2,77%	100,00%
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	51,86%	42,85%	21,40%
CAP. VI	INVERSIONES REALES	48,58%	19,60%	35,83%
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0,00%	
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS		95,95%	100,00%
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	
TOTAL GASTOS		33,77%	25,94%	56,53%

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	1.118.355	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
	7.846.723	0	7.065.350	781.373

ESTADO TESORERÍA



CONCEPTO**IMPORTE**

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

EMPRESAS PARTICIPADAS



	Resultado del ejercicio (Datos a 31/3/2020)
Corporación Empresarias UCO	2.539
Ucoidiomas	5.657
Ucodeporte	4.993
Hospital Clínico Veterinario UCO	664
TOTAL	13.854

	Presupuesto 2020	Transferido a 31/3/20
Corporación Empresarias UCO	96.555	24.139
Ucoidiomas	107.625	26.906
Ucodeporte	607.005	151.751
Hospital Clínico Veterinario UCO	649.625	162.406
TOTAL	1.460.810	365.203

INDICADORES

Comparativa Marzo 18/19/20

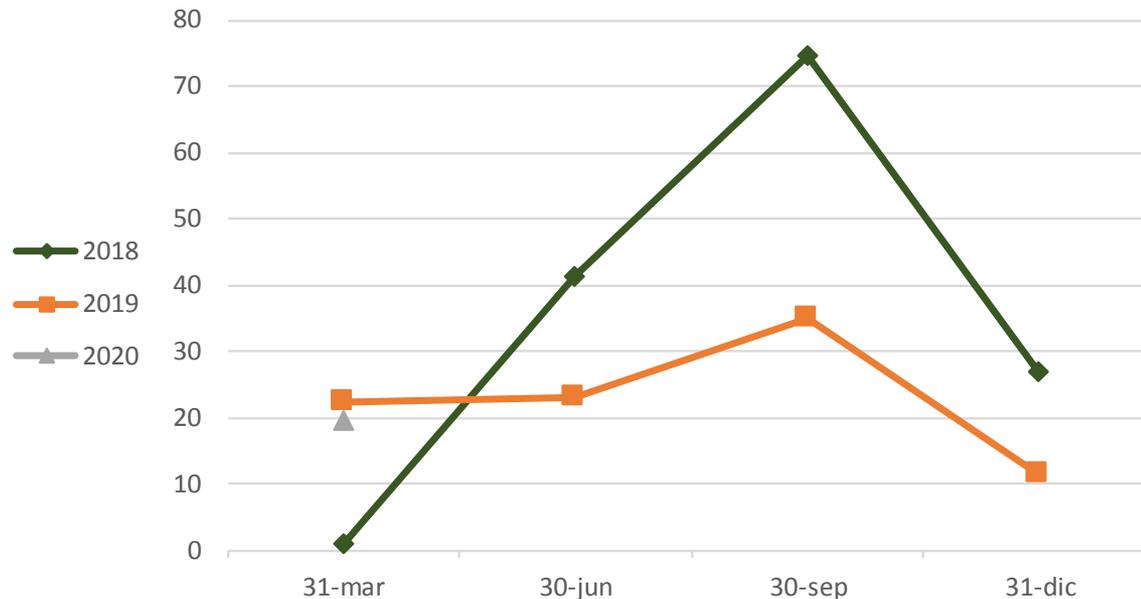


EVOLUCIÓN PERIODO MEDIO PAGO

	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			
Capital	0,63	45,93	72,22	23,45	32,26	19,35	31,17	10,8	18,6			
PMP Entidad	1,07	41,17	74,76	26,76	22,16	23,12	34,83	11,5	19,54			

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	2018 (a 31 Mar)		2019 (a 31 Mar)		2020 (a 31 Mar)			
			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. 27.407.644 Den. 201.304.090	13,62%	29.647.183 202.546.479	14,64%	40.557.261 227.468.297	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%	27.716.603 29.647.183	93,49%	26.750.760 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%	27.347.992 29.647.183	92,24%	35.755.232 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%	2.172.691 29.647.183	7,33%	1.631.656 40.557.261	4,02%
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. 39.679.246 Den. 201.304.090	19,71%	45.543.118 202.546.479	22,49%	59.002.563 227.468.297	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%	29.208.645 45.543.118	64,13%	33.353.588 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%	33.949.724 45.543.118	74,54%	44.865.112 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%	11.455.652 45.543.118	25,15%	14.096.276 59.002.563	23,89%
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. 8.694.587 Den. 9.120.468	95,33%	6.941.188 7.333.656	94,65%	7.065.350 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%	6.332.439 16.971.023	37,31%	10.761.432 25.378.413	42,40%
D) OTROS INDICADORES										
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%

2020

PRESUPUESTO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

31 de marzo de 2020



www.uco.es



UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA