

**INFORME  
SEGUIMIENTO  
EJECUCIÓN  
PRESUPUESTARIA  
2017**

31 de marzo de  
2017

# **PRESUPUESTO 2017**

## **Ejecución presupuestaria**

*Los datos que a continuación se exponen se refieren a la ejecución del presupuesto de esta Universidad a 31 de marzo de 2017.*

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

**Ejecución del Presupuesto de Ingresos**

**Ejecución del Presupuesto de Gastos**

**Modificaciones Presupuestarias**

**Estado de Tesorería**

**Cuenta de Tesorería**

**Indicadores Presupuestarios**

## 1

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

### Datos acumulados a 31 de marzo de 2017

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de ingresos a 31 de marzo de 2017 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)	RECAUDACIÓN EJ. CERRADOS
<b>CAP. III</b>	<b>TASAS, PREC PÚBLICOS Y OTROS</b>	<b>25.357.206</b>	<b>52.260</b>	<b>25.409.466</b>	<b>2.915.611</b>	<b>2.474.841</b>	<b>4.521.505</b>
30	TASAS	1.707.156	0	1.707.156	150.153	151.604	14.473
31	PRECIOS PÚBLICOS	15.292.120	0	15.292.120	904.101	912.601	3.638.758
32	OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS	8.317.930	36.075	8.354.005	1.811.847	1.388.037	761.126
33	VENTA DE BIENES	20.000	3.853	23.853	8.094	4.995	52.737
39	OTROS INGRESOS	20.000	12.332	32.332	41.416	17.604	54.410
<b>CAP. IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>109.375.194</b>	<b>98.878</b>	<b>109.474.072</b>	<b>22.998.707</b>	<b>22.998.707</b>	<b>319.225</b>
40	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	1.600.000	0	1.600.000	0	0	0
41	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	50.000	0	50.000	0	0	0
42	DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.462.122	0	1.462.122	85.619	85.619	88.924
44	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	130.000	50.000	180.000	53.552	53.552	0
45	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	104.483.072	0	104.483.072	22.392.603	22.392.603	13.488
46	DE CORPORACIONES LOCALES	300.000	0	300.000	74.000	74.000	42.897
47	DE EMPRESAS PRIVADAS	800.000	0	800.000	163.000	163.000	153.000
48	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	0	48.878	48.878	54.988	54.988	0
49	DEL EXTERIOR	550.000	0	550.000	174.945	174.945	20.915
<b>CAP. V</b>	<b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>	<b>203.500</b>	<b>9.084</b>	<b>212.584</b>	<b>86.327</b>	<b>57.620</b>	<b>68.254</b>
50	INTERESES DE TITULOS Y VALORES	0	0	0	988	988	0
52	INTERESES DE DEPOSITOS	25.000	0	25.000	3.562	3.562	263
54	RENTAS DE BIENES INMUEBLES	100.000	9.084	109.084	48.335	19.628	63.234
55	PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.	78.500	0	78.500	33.442	33.442	4.757
59	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	0	0	0	0	0	0
<b>CAP. VII</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>11.766.667</b>	<b>14.170</b>	<b>11.780.837</b>	<b>571.671</b>	<b>152.063</b>	<b>3.015.728</b>
70	DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO	6.166.667	0	6.166.667	227.141	27.233	2.711.955
71	DE ORGANISMOS AUTONOMOS	0	0	0	0	0	0
74	DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	0	5.196	5.196	5.196	4.496	0
75	DE COMUNIDADES AUTONOMAS	0	0	0	42.000	0	235.252
77	DE EMPRESAS PRIVADAS	4.200.000	0	4.200.000	0	0	0
78	DE FAMIL. E INSTITU. SIN F/LUCRO	0	8.974	8.974	3.974	3.974	24.921
79	DEL EXTERIOR	1.400.000	0	1.400.000	293.360	116.360	43.600
<b>CAP. VIII</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>31.060.242</b>	<b>31.060.242</b>	<b>7.732</b>	<b>7.732</b>	<b>470.000</b>
82	REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0	0	0	7.732	7.732	470.000
87	REMANENTE DE TESORERÍA	0	31.060.242	31.060.242	0	0	0
<b>CAP. IX</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>2.033.333</b>	<b>0</b>	<b>2.033.333</b>	<b>72.740</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
92	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	2.033.333	0	2.033.333	72.740	0	0
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>148.735.900</b>	<b>31.234.634</b>	<b>179.970.535</b>	<b>26.652.788</b>	<b>25.690.963</b>	<b>8.394.712</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>11,50%</b>	<b>11,47%</b>	<b>84,88%</b>
30 TASAS		8,80%	8,80%	100,97%
31 PRECIOS PÚBLICOS		5,91%	5,91%	100,94%
32 OTROS INGR. DE PREST. SERVICIOS		21,78%	21,69%	76,61%
33 VENTA DE BIENES		40,47%	33,93%	61,71%
39 OTROS INGRESOS		207,08%	128,10%	42,51%
<b>CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>		<b>21,03%</b>	<b>21,01%</b>	<b>100,00%</b>
40 DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO		0,00%	0,00%	
41 DE ORGANISMOS AUTONOMOS		0,00%	0,00%	
42 DE LA SEGURIDAD SOCIAL		5,86%	5,86%	100,00%
44 DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.		41,19%	29,75%	100,00%
45 DE COMUNIDADES AUTONOMAS		21,43%	21,43%	100,00%
46 DE CORPORACIONES LOCALES		24,67%	24,67%	100,00%
47 DE EMPRESAS PRIVADAS		20,38%	20,38%	100,00%
48 DE FAMIL E INSTITU. SIN F/LUCRO			112,50%	100,00%
<b>CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES</b>		<b>42,42%</b>	<b>40,61%</b>	<b>66,75%</b>
50 INTERESES DE TITULOS Y VALORES				100,00%
52 INTERESES DE DEPOSITOS		14,25%	14,25%	100,00%
54 RENTAS DE BIENES INMUEBLES		48,34%	44,31%	40,61%
55 PROD. CONCESION. Y APROV.ESPEC.		42,60%	42,60%	100,00%
<b>CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>		<b>4,86%</b>	<b>4,85%</b>	<b>26,60%</b>
70 DE LA ADMINISTRAC. DEL ESTADO		3,68%	3,68%	11,99%
74 DE EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.			100,00%	86,53%
75 DE COMUNIDADES AUTONOMAS				0,00%
78 DE FAMIL E INSTITU. SIN F/LUCRO			44,28%	100,00%
79 DEL EXTERIOR		20,95%	20,95%	39,66%
<b>CAPÍTULO VIII ACTIVOS FINANCIEROS</b>			<b>0,02%</b>	<b>100,00%</b>
82 REINTEGRO PRÉSTAMOS CONCEDIDOS				100,00%
87 REMANENTE DE TESORERÍA			0,00%	
<b>CAPÍTULO IX PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>3,58%</b>	<b>3,58%</b>	<b>0,00%</b>
92 PRÉSTAMOS RECIBIDOS		3,58%	3,58%	0,00%
<b>TOTAL INGRESO</b>		<b>17,92%</b>	<b>14,81%</b>	<b>96,39%</b>

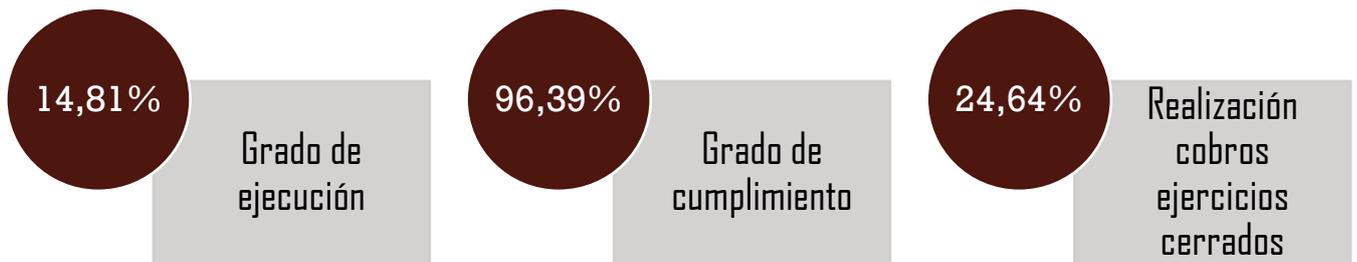
Tabla 2

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 2016 y la previsión inicial del presupuesto 2017.

TIPO DE OPERACIÓN	Previsión Liquidación 2016	Previsión inicial 2017	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)	131.910.123	134.935.900	26.000.645			
Ingresos Capital (Cap. 6 y 7)	15.416.560	11.766.667	571.671			
Ingresos Financieros (Cap. 8 y 9)	3.800.253	2.033.333	80.472			
<b>Ingresos Totales</b>	<b>151.126.935</b>	<b>148.735.900</b>	<b>26.652.788</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabla 3

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



## 2

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

### Datos acumulados a 31 de marzo de 2017

En las tablas siguientes se representa la ejecución del presupuesto de gastos a 31 de marzo de 2017 tanto en valores absolutos (tabla 4) como en porcentajes de ejecución (tabla 5)

ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	CRÉDITO INICIAL (1)	MODIFICACIÓN CRÉDITO (2)	CRÉDITO DEFINITIVO (3)=(1+2)	GASTOS COMPROMETIDOS (4)	PAGOS REALIZADOS Ejerc. Corriente	PAGOS REALIZADOS Ejerc. Cerrados
<b>CAPÍTULO I</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>91.226.357</b>	<b>0</b>	<b>91.226.357</b>	<b>21.860.353</b>	<b>20.968.749</b>	<b>1.713.663</b>
12	FUNCIONARIOS	46.677.781	0	46.677.781	10.034.184	10.034.185	582.381
13	LABORALES	23.689.482	0	23.689.482	5.558.021	5.558.021	14.727
14	OTRO PERSONAL	97.620	0	97.620	8.742	8.742	0
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	7.701.401	0	7.701.401	3.127.962	3.127.962	73.488
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	13.060.073	0	13.060.073	3.131.444	2.239.839	1.043.067
<b>CAPÍTULO II</b>	<b>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SEI</b>	<b>18.554.647</b>	<b>2.306.179</b>	<b>20.860.826</b>	<b>7.444.997</b>	<b>1.241.773</b>	<b>4.278.469</b>
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	100.197	6.122	106.319	75.209	20.959	7.726
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	2.509.833	-269.651	2.240.182	818.847	210.994	388.050
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	15.263.575	2.569.633	17.833.208	6.523.101	985.879	3.839.045
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	681.042	75	681.117	27.840	23.941	43.648
<b>CAPÍTULO III</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>817.000</b>	<b>0</b>	<b>817.000</b>	<b>2.699</b>	<b>2.699</b>	<b>2.174</b>
31	DE PRÉSTAMOS EN MONEDA NACIONAL	772.000	0	772.000	0	0	0
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	45.000	0	45.000	2.699	2.699	2.174
<b>CAPÍTULO IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>14.983.445</b>	<b>2.178.029</b>	<b>17.161.474</b>	<b>1.259.830</b>	<b>690.669</b>	<b>198.911</b>
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBL.	1.272.000	1.650	1.273.650	328.650	328.650	0
48	A FAMILIE INSTITUCIONES SIN FIN DE LUCRO	13.711.445	2.176.379	15.887.824	931.180	362.019	198.911
<b>CAPÍTULO VI</b>	<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>20.958.154</b>	<b>26.400.426</b>	<b>47.358.580</b>	<b>6.899.420</b>	<b>2.275.313</b>	<b>1.407.108</b>
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	1.465.749	6.611.302	8.077.051	812.348	118.640	355.050
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	18.980.282	19.534.781	38.515.063	6.018.904	2.089.077	926.810
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	512.123	254.343	766.466	68.168	67.596	125.248
<b>CAPÍTULO VII</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLIC	0	0	0	0	0	0
<b>CAPÍTULO VIII</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>306.041</b>	<b>306.041</b>	<b>45.576</b>	<b>45.576</b>	<b>0</b>
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS	0	306.041	306.041	45.576	45.576	0
87	APORTACIONES PATRIMONIALES	0	0	0	0	0	0
<b>CAPÍTULO IX</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>2.196.297</b>	<b>43.959</b>	<b>2.240.256</b>	<b>132.499</b>	<b>132.499</b>	<b>624.006</b>
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	2.196.297	43.959	2.240.256	132.499	132.499	624.006
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>148.735.900</b>	<b>31.234.634</b>	<b>179.970.534</b>	<b>37.645.374</b>	<b>25.357.278</b>	<b>8.224.331</b>

Tabla 4

Porcentajes ejecución				
ART.	EXPLICACIÓN DEL GASTO	Gtos. Comprom. sobre créditos inicial	Gtos. Comprom. sobre créditos final	Pagos ejercicio corriente sobre Gtos. Comprom.
<b>CAPÍTULO I</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>23,96%</b>	<b>23,96%</b>	<b>95,92%</b>
12	FUNCIONARIOS	21,50%	21,50%	100,00%
13	LABORALES	23,46%	23,46%	100,00%
14	OTRO PERSONAL	8,96%	8,96%	100,00%
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	40,62%	40,62%	100,00%
16	CUOT.PREST. Y GASTOS SOC. EMPLEADOR	23,98%	23,98%	71,53%
<b>CAPÍTULO II</b>	<b>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SEI</b>	<b>40,12%</b>	<b>35,69%</b>	<b>16,68%</b>
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	75,06%	70,74%	27,87%
21	REPARACIONES MANT.CONSERVAC.	32,63%	36,55%	25,77%
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	42,74%	36,58%	15,11%
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DE SERVICIO	4,09%	4,09%	85,99%
<b>CAPÍTULO III</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>0,33%</b>	<b>0,33%</b>	<b>100,00%</b>
34	DE DEPOSITOS, FIANZAS Y OTROS	6,00%	6,00%	100,00%
<b>CAPÍTULO IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>8,41%</b>	<b>7,34%</b>	<b>54,82%</b>
44	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚB.	25,84%	25,80%	100,00%
48	A FAMIL.E INSTIUCIONES SIN FIN DE LUCRO	6,79%	5,86%	38,88%
<b>CAPÍTULO VI</b>	<b>INVERSIONES REALES</b>	<b>32,92%</b>	<b>14,57%</b>	<b>32,98%</b>
60	INV.NUEVA INFR. Y BIENES USO	55,42%	10,06%	14,60%
64	GASTOS EN INVERS. CARAC.INMATER.	31,71%	15,63%	34,71%
66	INV.REPOSICIÓN EN INFRAEST. Y BIENES DE US	13,31%	8,89%	99,16%
<b>CAPÍTULO VII</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>			
74	A EMPRESAS PÚBLICAS Y OTROS ENTES PÚBLICOS			
<b>CAPÍTULO VIII</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>14,89%</b>	<b>100,00%</b>
83	CONCESIÓN PRÉSTAMOS		14,89%	100,00%
<b>CAPÍTULO IX</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>6,03%</b>	<b>5,91%</b>	<b>100,00%</b>
91	AMORTIZAC.PTMOS EN MONEDA NACIONAL	6,03%	5,91%	100,00%
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>25,31%</b>	<b>20,92%</b>	<b>67,36%</b>

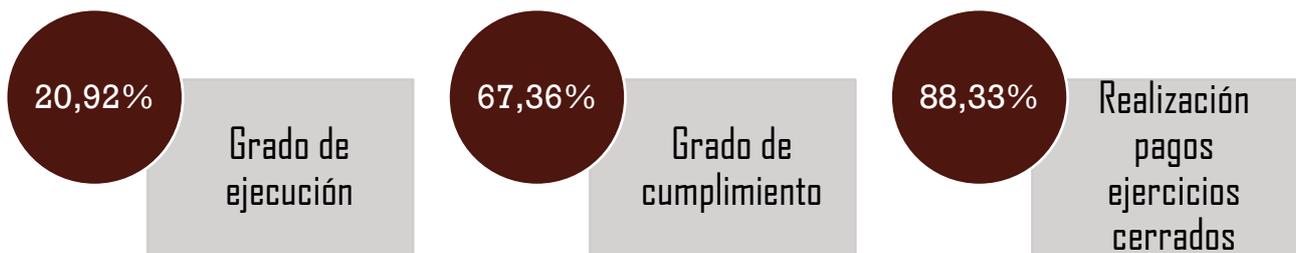
Tabla 5

En la tabla 6 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 2016 y la previsión inicial del presupuesto 2017.

TIPO DE OPERACIÓN	Previsión Liquidación 2016	Previsión inicial 2017	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)	122.213.931	125.581.449	30.567.879			
Gastos Capital (Cap. 6 y 7)	19.166.169	20.958.154	6.899.420			
Gastos Financieros (Cap. 8 y 9)	3.343.634	2.196.297	178.075			
<b>Gastos Totales</b>	<b>144.723.734</b>	<b>148.735.900</b>	<b>37.645.374</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabla 6

De las tablas anteriores debemos destacar los siguientes parámetros:



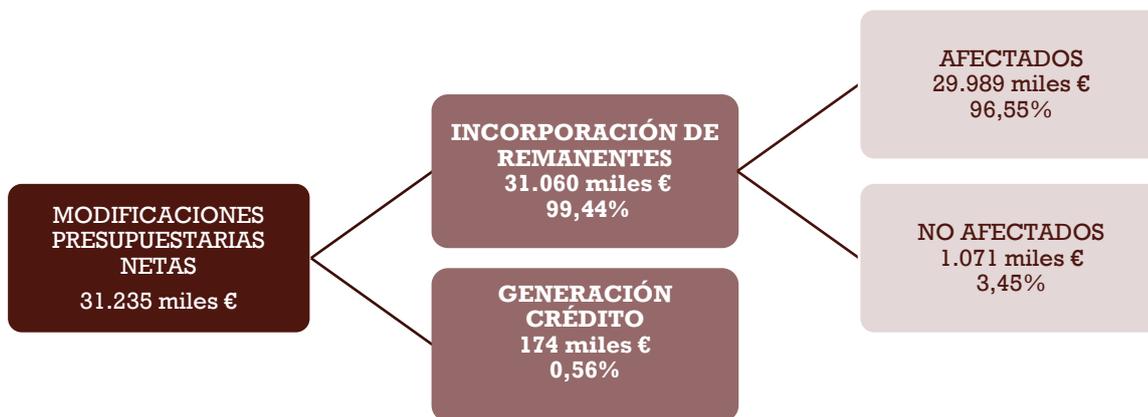
## 3

**MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS****Datos acumulados a 31 de marzo de 2017**

En la siguiente tabla se resumen los expedientes de modificación presupuestaria a 31/3/16 agrupados por tipo:

TIPO	Nº DE EXPED.	IMPORTES (en €)		% EXPED. S/ IMPORTE	% DESV. PRES. NETA
		NETO	ACUM.		
Incorporación Remanentes	1	31.060.242	31.060.242	94,44%	20,88%
Generación/suplementos crédito	1	174.392	174.392	0,53%	0,12%
Transferencia de gastos	5		1.655.358	5,03%	
<b>Total expedientes</b>	<b>7</b>	<b>31.234.634</b>	<b>32.889.992</b>	<b>100,00%</b>	<b>21,00%</b>

Tabla 7



A continuación se relaciona cada uno de los expedientes de crédito existente a 31/3/17, especificando el n.º expediente, tipo, fecha de apertura, n.º documento contable y los importes agrupados por capítulos de gastos e ingresos:

N.º DE EXPTE	TIPO DE MODIF.	FECHA DE APERTURA	N.º DOC. CONTABLE	GASTOS		INGRESOS	
				CAPÍTULOS	IMPORTE	CAPÍTULOS	IMPORTE
1	Incorporación	01/01/17	17/65462-63	Cap. II	2.795.683	Cap. VIII	31.060.242
				Cap. IV	2.149.282		
				Cap. VI	25.809.237		
				Cap. VII	0		
				Cap. VIII	306.041		
2	Transferencia	10/01/17	17/65426-27	Cap. II	-28.700		
				Cap. IV	28.700		
				Cap. VI	-43.959		
				Cap. IX	43.959		
3	Generación de crédito	01/01/17	17/63300-01			Cap. III	52.261
						Cap. IV	98.878
						Cap. V	9.084
						Cap. VII	14.170
4	Transferencia	16/01/17	17/64522-23	Cap. II	-649.551		
				Cap. IV	-5.272		
				Cap. VI	654.823		
5	Transferencia	16/01/17	17/34506-07	Cap. II	36.116		
				Cap. IV	-1.430		
				Cap. IV	-34.686		
6	Transferencia	28/03/17	17/64762-63	Cap. I	0		
7	Transferencia	31/03/17	17/65598-99	Cap. II	0		

Tabla 8

En las tablas 9 se identifica por capítulos las modificaciones presupuestarias existentes desglosadas por tipo, en la tabla 10 se detalla su financiación y en la tabla 11 se correlaciona el origen (financiación) y destino (aplicación de gastos) de los expedientes de incorporación de remanentes y generación de crédito.

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS DE GASTOS (Por capítulos -en €-)			
Capítulo de Gastos	Incorporaciones de remanentes	Generaciones de créditos	Transferencias de crédito
Nº Exped.	1	1	5
Capítulo 1			
Capítulo 2	2.795.683	152.631	-642.135
Capítulo 4	2.149.282	6.750	21.997
Capítulo 5			
Capítulo 6	25.809.237	15.011	576.178
Capítulo 7			
Capítulo 8	306.041		
Capítulo 9			43.959
TOTAL	31.060.242	174.392	0

Tabla 9

FINANCIACIÓN DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS (en €)		
Financiación	Incorporac. Remanentes	Generaciones de créditos
Nº Exped.	1	1
Con remanentes de Tesorería	31.060.242	
Con Recursos:		
- Propios		61.345
- Organismos Públicos		55.196
- Instit. privadas sin fines de lucro		57.852
- Aportaciones Privadas		
- Otras fuentes		
TOTAL	31.060.242	174.392

Tabla 10

<b>Financiación- Origen</b>			<b>Aplicación – Destino</b>	
<b>(en miles €)</b>			<b>(en miles €)</b>	
<b>Cap.</b>	<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>	<b>Concepto</b>	<b>Modificación de crédito</b>
8	Remanente	2.795,68		
3	Cursos especialización, prestaciones de servicio y otros ingresos	51,42	Gastos corrientes en bienes y Servicios (Cap. 2)	2.948,31
4	Instituciones sin fines de lucro Universidades	42,13 50,00		
5	Rentas de bienes muebles	9,08		
8	Remanentes	2.149,28	Transferencias Corrientes (Cap. 4)	2.156,03
4	Instituciones sin fines de lucro	6,75		
8	Remanentes	6.427,25	Inversiones materiales	6.427,25
			Inversiones inmateriales:	
8	Remanentes	7.518,68	- Proyectos Investigación	7.522,66
7	Instituciones sin fines de lucro	3,97	- Proyectos europeos	2.306,58
8	Remanentes	2.306,58	- Contratos y Convenios art. 83	5.723,92
8	Remanentes	5.720,26	- Grupos de investigación	578,08
3	Prestaciones de Servicio	,84	- Programa Propio Investig./Galileo	2.055,35
7	Consortios	2,81	- Otras invers. inmateriales	1.210,42
8	Remanentes	576,39		
7	Consortios	1,68		
8	Remanente	2.055,35		
8	Remanentes	1.204,72	Activos Financieros	306,04
7	Instituciones sin fines de lucro y Cons.	5,70		
8	Remanentes	306,04		
<b>TOTAL</b>		<b>31.235</b>	<b>TOTAL</b>	<b>31.235</b>

Tabla 11

## 4

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

CONCEPTO		IMPORTE
<b>1- COBROS</b>		<b>40.724.407</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	25.690.963	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	8.394.712	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	6.638.732	
<b>2- PAGOS</b>		<b>40.268.739</b>
DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	25.357.278	
DE PRESUPUESTOS CERRADOS	8.224.331	
DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	6.687.130	
<b>3- FLUJO NETO DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (1-2)</b>		<b>455.668</b>
<b>4- SALDO INICIAL DE TESORERÍA</b>		<b>13.477.397</b>
<b>5- SALDO FINAL DE TESORERÍA DEL EJERCICIO (3+4)</b>		<b>13.933.065</b>

5

## CUENTA DE TESORERÍA

### Datos acumulados a 31 de marzo de 2017

DEBE		HABER	
CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO	IMPORTE
<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE</b>		<b>PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. CORRIENTE</b>	
	<b>25.690.963</b>		<b>25.357.278</b>
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES		
CAPITULO VI	ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS
CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS
<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES</b>		<b>PAGOS PRESUPUESTARIOS EJ. ANTERIORES</b>	
	<b>8.394.712</b>		<b>8.224.331</b>
CAPITULO I	IMPUESTOS DIRECTOS	CAPITULO I	GASTOS DE PERSONAL
CAPITULO II	IMPUESTOS INDIRECTOS	CAPITULO II	GAST. CORRIEN. BIENES Y SERV.
CAPITULO III	TASAS, PRECIOS PUBL. Y OTROS I	CAPITULO III	GASTOS FINANCIEROS
CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	CAPITULO IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES
CAPITULO V	INGRESOS PATRIMONIALES		
CAPITULO VI	ENAJENACIÓN DE INVES. REALES	CAPITULO VI	INVERSIONES REALES
CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	CAPITULO VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL
CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	CAPITULO VIII	ACTIVOS FINANCIEROS
CAPITULO IX	PRESTAMOS RECIBIDOS DEL INTERIOR	CAPITULO IX	PASIVOS FINANCIEROS
<b>INGRESOS OPERACIONES EXTRAPRES.</b>		<b>PAGOS OPERACIONES EXTRAPRES.</b>	
	<b>6.638.732</b>		<b>6.687.130</b>
CUENTAS ACREEDORAS	6.326.047	CUENTAS ACREEDORAS	6.060.436
CUENTAS DEUDORAS	312.685	CUENTAS DEUDORAS	626.694
<b>MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS</b>		<b>MOV. DE FONDOS ENTRE CUENTAS FINANCIERAS</b>	
	<b>29.679.000</b>		<b>29.679.000</b>
<b>SALDO INICIAL CUENTAS FINANCIERAS</b>		<b>SALDO FINAL CUENTAS FINANCIERAS</b>	
	<b>13.477.397</b>		<b>13.933.065</b>
<b>TOTAL DEBE</b>	<b>83.880.804</b>	<b>TOTAL HABER</b>	<b>83.880.804</b>

## 6

## INDICADORES – COMPARATIVA 2015/2016/2017 (a 31 MARZO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2015 (a 31 Mar)		2016 (a 31 Mar)		2017 (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. Den.	41.908.738 173.325.116	24,18%	19.117.117 155.260.580	12,31%	26.652.788 179.970.534	14,81%
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. Den.	6.889.225 41.908.738	16,44%	17.002.066 19.117.117	88,94%	25.690.963 26.652.788	96,39%
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. Den.	30.341.496 41.908.738	72,40%	17.015.871 19.117.117	89,01%	26.000.646 26.652.788	97,55%
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. Den.	11.538.036 41.908.738	27,53%	1.979.878 19.117.117	10,36%	571.670 26.652.788	2,14%
<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. Den.	39.930.836 173.325.116	23,04%	36.459.787 155.260.580	23,48%	37.645.374 179.970.534	20,92%
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. Den.	26.608.133 39.930.836	66,64%	26.166.905 36.459.787	71,77%	25.357.278 37.645.374	67,36%
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. Den.	24.788.952 39.930.836	62,08%	28.125.523 36.459.787	77,14%	30.567.880 37.645.374	81,20%
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. Den.	14.656.632 39.930.836	36,71%	8.037.957 36.459.787	22,05%	6.899.420 37.645.374	18,33%

## 6

## INDICADORES – COMPARATIVA 2015/2016/2017 (a 31 MARZO)

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	FÓRMULA	2015 (a 31 Mar)		2016 (a 31 Mar)		2017 (a 31 Mar)		
			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.	9.120.726	84,25%	7.908.682	76,55%	8.224.331	88,33%
			Den.	10.825.238		10.331.450		9.311.220	
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.	28.024.196	57,43%	13.377.324	33,77%	8.394.712	24,64%
			Den.	48.797.500		39.613.659		34.074.584	
<b>D) OTROS INDICADORES</b>									
D.1) Modificaciones del Presupuesto	Indica la desviación presupuestaria neta	$\frac{\text{Modificaciones Presupuestarias}}{\text{Total Créditos iniciales}}$	Num.	39.423.370	29,44%	16.737.240	12,08%	31.234.634	21,00%
			Den.	133.901.746		138.523.340		148.735.900	
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.	5.552.544	18,30%	-11.109.652	-65,29%	-4.567.234	-17,57%
			Den.	30.341.496		17.015.871		26.000.646	