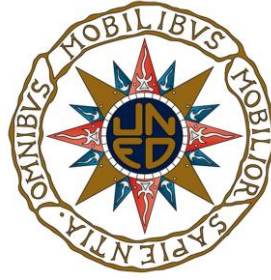
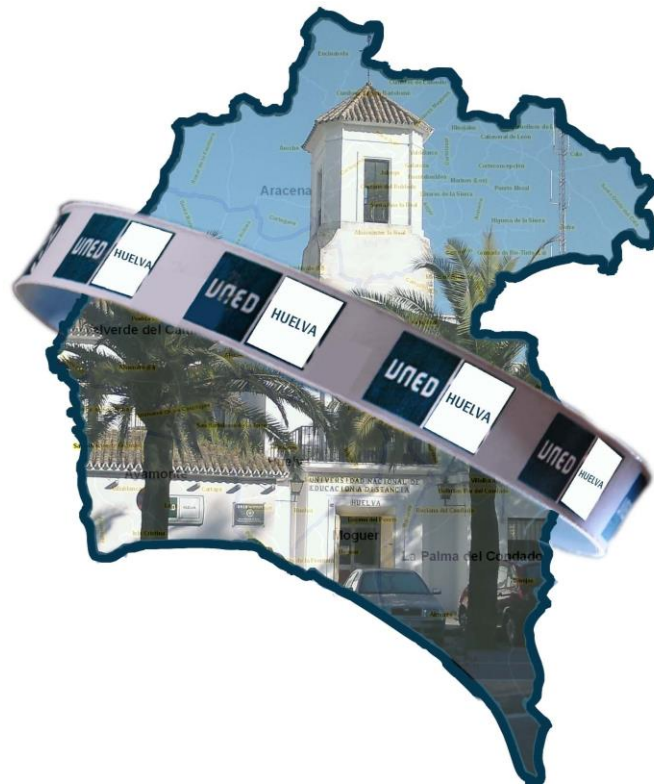


CUENTAS ANUALES



CONSORCIO UNIVERSITARIO CENTRO ASOCIADO UNED HUELVA "Profesor Dr. José Carlos Vilchez Martín"

C/ Sanlúcar de Barrameda, 1. 21001 Huelva
CIF: Q2168002]



EJERCICIO 2019



www.unedcahuelva.com
#unedhuelva



Índice

1.- Memoria Económica

- 1.1. Organización y Actividad
- 1.2. Bases de Presentación de las Cuentas
- 1.3. Normas de reconocimiento y valoración
- 1.4. Inmovilizado Material
- 1.5. Inmovilizado Intangible
- 1.6. Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos
- 1.7. Provisiones
- 1.8. Activos y Pasivos Financieros
- 1.9. Información Presupuestaria
- 1.10. Indicadores financieros y patrimoniales
- 1.11. Información sobre el coste de las actividades
- 1.12. Indicadores de Gestión
- 1.13. Hechos posteriores al cierre

2.- Balance de Situación

3.- Cuenta del Resultado Económico-Patrimonial

4.- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

5.- Estado de Flujo de Efectivo



1.

MEMORIA ECONÓMICA

- 1.1. Organización y Actividad
- 1.2. Bases de Presentación de las Cuentas
- 1.3. Normas de reconocimiento y valoración
- 1.4. Inmovilizado Material
- 1.5. Inmovilizado Intangible
- 1.6. Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos
- 1.7. Provisiones
- 1.8. Activos y Pasivos Financieros
- 1.9. Información Presupuestaria
- 1.10. Indicadores financieros y patrimoniales
- 1.11. Información sobre el coste de las actividades
- 1.12. Indicadores de Gestión
- 1.13. Hechos posteriores al cierre



1.1. ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD

1. Normas de Creación del Centro Asociado

El Centro Asociado de la UNED en Huelva fue creado por CONVENIO de fecha 29 de Septiembre de 1977, establecido entre un Patronato promotor, integrado por: el Gobierno Civil de Huelva, la Excm. Diputación Provincial, Excmo. Ayuntamientos de Huelva y de Palos de la Frontera y la Universidad Nacional de Educación a Distancia (UNED). Tiene personalidad jurídica propia y es de naturaleza pública, a tenor de la Orden Ministerial de 8 de Octubre de 1977 (BOE de 13 de Enero de 1978), de creación del Centro y de acuerdo con lo dispuesto en el Decreto 2310/72 de 18 de Agosto.

Posteriormente con fecha 18 de Febrero de 2002 se crea el Consorcio Universitario Centro Asociado de la UNED en Huelva.

Las instituciones que integran actualmente dicho Consorcio Universitario son las siguientes:

- * Universidad Nacional de Educación a Distancia.
- * Excm. Diputación Provincial de Huelva.
- * Excmo. Ayuntamiento de Huelva.

El Centro Asociado, constituido en Consorcio, es una entidad de derecho público dotado de personalidad jurídica propia y diferenciada y de la capacidad jurídica de obrar que se requiera para la realización de sus objetivos, constituida por las administraciones públicas y entidades indicadas conforme al Real Decreto 1317/1995, de 21 de julio, sobre régimen de convenios de la UNED con los Centros Asociados.

Con fecha 19 de noviembre de 2014 se acordó en reunión extraordinaria de la Junta Rectora del Consorcio Universitario Centro Asociado UNED en Huelva, la aprobación de una adenda a los Estatutos para su adaptación a la Ley 27/2013 de Racionalización y Sostenibilidad de las Administraciones Locales y a la Ley 15/2014 de 16 de septiembre de Racionalización del Sector Público y otras medidas de Reforma Administrativa.

Posteriormente, dicha adenda fue ratificada por los plenos de las Entidades Consorciadas y publicada en BOJA en fecha 8 de mayo de 2015.

Y en reunión de Patronato de fecha 3 de febrero de 2017 se ratifican Estatutos definitivos.

La misión principal del Consorcio es el sostenimiento económico del Centro Asociado de la UNED de Huelva, así como de la gestión y la administración de sus recursos económicos y humanos.

2. Actividad principal del Centro Asociado, régimen jurídico, económico-financiero y de contratación

La actividad principal del Centro Asociado de Huelva, como unidad de la estructura académica de la UNED, es servir de apoyo a la Enseñanza Superior y colaborar en el desarrollo sociocultural de Huelva y su provincia, tal y como se dispone el art. 67 RD 1239/2011 de 8 de septiembre, por el que se aprueban los Estatutos de la UNED, especialmente las docentes e investigadoras, de desarrollo cultural y extensión universitaria, de orientación y asistencia a los estudiantes, así como la realización de las pruebas presenciales y cualquiera otra que le sea asignada de forma permanente u ocasional por la normativa de la UNED.

Actualmente nuestra oferta académica está constituida por:

-19 titulaciones de Grado, de las 28 que ofrece la UNED, habiendo sido incorporado en este curso, el Grado en Matemáticas, que se une a las que ya incluimos en los últimos años como Criminología, Trabajo Social, Filosofía y Antropología Social y Cultural, que anteriormente no se tutorizaban en nuestra sede.

- Curso de Acceso a la Universidad para mayores de 25, 40 y 45 años
- Se ofrece colaboración tutorial a algunos másteres impartidos por la UNED, como ocurre con el Prácticum del Máster Universitario en Formación del profesorado en Educación Secundaria Obligatoria y Bachillerato, Máster Universitario en Acceso a la Abogacía, Procura y Máster Universitario en Prevención de Riesgos Laborales.
- Cursos de idiomas a través del CUID, impartiendo de forma presencial inglés, en los niveles A1, A2, B1 y B2.
- Con carácter puntual, Cursos de Extensión y de Verano.

Hemos extendido nuestra actividad a través de la creación del Aula Universitaria de Almonte de la UNED, que comenzó a funcionar en el año 1996 y renovado el convenio suscrito el 26/02/2003.

Tal como se desprende de los nuestros Estatutos, dentro del CAPÍTULO 1 de DISPOSICIONES GENERALES, artículo 5, Régimen jurídico general.

Este Consorcio:

- a) forma parte, a través de la UNED, del sector público institucional.
- b) Se clasifica como del sector público administrativo a efectos del artículo 3 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria.
- c) Se registrará por la normativa universitaria y, supletoriamente y en cuanto no se oponga a ella, por la ley 40/2015, de 1 de octubre, y resto de disposiciones que sobre procedimientos y régimen jurídico se contienen en la legislación estatal; en su caso, por la legislación de Régimen Local; y por los demás preceptos que sean de aplicación

El Régimen Financiero y Económico del Consorcio viene regulado en el CAPÍTULO 3 de los Estatutos del Consorcio.

El artículo 16 establece, en su apartado 1º, que el régimen de presupuestación, contabilidad y control del Consorcio del Centro Asociado a la UNED en Huelva, será el aplicable a la UNED, por estar adscrito a ella, sin perjuicio de su sujeción a lo previsto en la Ley Orgánica 2/2012 de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera. En todo caso, se llevará a cabo una Auditoría de las Cuentas Anuales que será responsabilidad de la Intervención General de la Administración del Estado (IGAE), conforme al artículo 237 de los Estatutos de la UNED, en relación con el artículo 122.3 de la Ley 40/2015, de 1 de octubre del Régimen Jurídico del Sector Público.

Los informes que emita la Intervención General de la Administración del Estado en el ejercicio de dicha función serán incorporados a dichas cuentas anuales y enviados a la UNED para su unión a las de esta, sin perjuicio del régimen de gestión que pueda establecer la Junta Rectora.

Fruto de la colaboración entre la UNED y la IGAE, se ha aprobado la adaptación del Plan General de Contabilidad Pública (PGCP) a los Consorcios de los Centros Asociados de la UNED que aparece recogida en la resolución de la IGAE de 10 de octubre de 2018, publicada en el BOE de 22 de octubre de 2018.

A los efectos de contratación el Consorcio Universitario de la UNED en Huelva (MP), es una entidad del Sector Público, que a los efectos de la nueva Ley de Contratos del Sector Público es considerada como Administración Pública y entra en el ámbito subjetivo de aplicación de la Ley, por tanto sus contratos están sujetos a Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de contratos del Sector Público y no a las Instrucciones Internas de Contratación tal y como recoge la Ley citada. El Consorcio Universitario de la UNED en Huelva (MP) desde dicha fecha aplicará los procedimientos recogidos en la nueva Ley 9/2017.

El CIF de la mencionada entidad es: CIF: Q-2168002-J y tiene su sede en la Avenida Sanlúcar de Barrameda, nº1 21001 Huelva, propiedad en la actualidad de Patrimonio del Estado, el cual fue cedido el 1 de septiembre de 1.983 por parte del Instituto Social de la Marina a la UNED Huelva y solicitado su renovación al Ministerio de Economía en agosto de 1.999 por una duración de 30 años a los fines y uso que es su destino.

3. Descripción de las principales fuentes de ingresos y, en su caso, tasas y precios públicos percibidos.

Las principales fuentes de ingresos del Centro Asociado provienen de las transferencias de las aportaciones anuales de los Entes Consorciados, así como de las posibles subvenciones que desde la sede central de la UNED puedan conceder para la renovación de equipamiento tecnológico y de aplicaciones informáticas.

En este ejercicio no se han recibido subvenciones de la UNED ni percibido ingresos extraordinarios significativos.

4.- Consideración fiscal del Centro Asociado, operaciones sujetas a IVA y porcentaje de prorata

De acuerdo con el artículo 9 de la Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades, el centro no tributa por este impuesto por tener la consideración de entidad exenta.

El Centro Asociado no realiza ninguna operación sujeta y no exenta a IVA como podría ser la venta de libros, ya que nuestra biblioteca exclusivamente se dedica al préstamo de los mismos a nuestros alumnos.

El Centro retiene, por cuenta de la Hacienda Pública, según prevé el art. 99.2 Ley 35/2006, de 28 de noviembre, del IRPF, las rentas satisfechas sujetas al impuesto correspondientes a las retribuciones al personal empleado, por las becas de docencia que concede, así como otro personal como conferenciantes, coordinadores, y otro personal que presta servicios al Centro.

A 31 de diciembre de 2019 el Centro está al corriente de las obligaciones con Hacienda Pública, así como con la Seguridad Social.

5. Estructura organizativa básica

En cuanto la estructura organizativa básica el gobierno del Consortio corresponde a los siguientes órganos: según el artículo 12 de nuestros Estatutos:

- La Junta Rectora.
- El presidente de la Junta Rectora.

La Junta Rectora estará constituida, de conformidad con el artículo 2 del Real Decreto 1317/1995, de 21 de julio, por 9 miembros:

- a) 3 en representación de la UNED.
- b) 1 representante de la Excm. Diputación de Huelva.
- c) 1 representante del Excm. Ayuntamiento de Huelva.
- d) El Director del Centro.
- e) El Representante de los Profesores Tutores del Centro.
- f) El Delegado de estudiantes del Centro.
- g) El Representante del Personal de Administración y Servicios del Centro.

Actuará como Secretario de la Junta Rectora el del Centro Asociado, con voz pero sin voto.

Los órganos administrativos del Centro Asociado están integrados por:

- El Director
- La Secretaria
- El Personal de Administración y Servicios (PAS)

6. Enumeración de los principales responsables del Centro Asociado

Los principales responsables de Centro Asociado a 31/12/2019, así como el organigrama de funcionamiento del mismo, es el siguiente:

Estructura del Centro Asociado de Huelva

Junta Rectora del Consorcio		
Diputación Huelva	D. Ignacio Caraballo Romero -Presidente de la Excma. Diputación de Huelva. Presidente del Consorcio	
Ayuntamiento Huelva	D. Gabriel Cruz Santana -Alcalde del Excmo. Ayuntamiento de Huelva.	
Universidad Nacional de Educación a Distancia (UNED)	D. Ricardo Mairal Usón -Rector Magnífico de la UNED	
	D. Jesús de Andrés Sanz -Vicerrector de Centros Asociados de la UNED	
	D. Eduardo Castillo Moreno -Director del Centro	
	D^a M^a José Suárez Barba -Secretaria del Centro	
	D^a Elisa Muñoz Catalán -Representante de Profesores Tutores	
	D. Héctor Molín Marchante -Representante de Estudiantes del Centro	
	Paloma González Pineda -Representante del PAS del Centro	

Equipo Directivo

D. Eduardo Castillo Moreno.
Director del Centro
D^a M^a José Suárez Barba.
Secretaria del Centro

Consejo de Centro

D. Eduardo Castillo Moreno. Director del Centro
D^a M^a José Suárez Barba. Secretaria del Centro.
D^a M^a José Suárez Barba. Coordinadora Extensión Universitaria
D^a Begoña Mora Jauregualde. Coordinadora Tecnológica y de Calidad
D. Manuel Hidalgo Carranza. Coordinador Académico
D^a Elisa Muñoz Catalán. Representante Profesores Tutores
D. Héctor Molín Marchante. Representante de Estudiantes
D^a Paloma González Pineda. Representante del PAS

Claustro de Centro

Miembros Natos

D. Eduardo Castillo Moreno. Director del Centro
D^a María José Suárez Barba. Secretaria del Centro.
D^a Elisa Muñoz Catalán. Representante Profesores Tutores
D. Héctor Molín Marchante. Representante de Estudiantes
D^a Paloma González Pineda. Representante del PAS

Miembros Electos

Estamento Profesores Tutores:

D^a Begoña Mora Jaureguialde
D^a M^a José Suárez Barba
D. Manuel Merino Morlesín
D. David Castilla Espino
D. Alejandro Orgambídez Ramos

Estamento Estudiantes:

D. Héctor Molín Marchante
D. Juan Morillo García

Estamento Personal de Administración y Servicios:

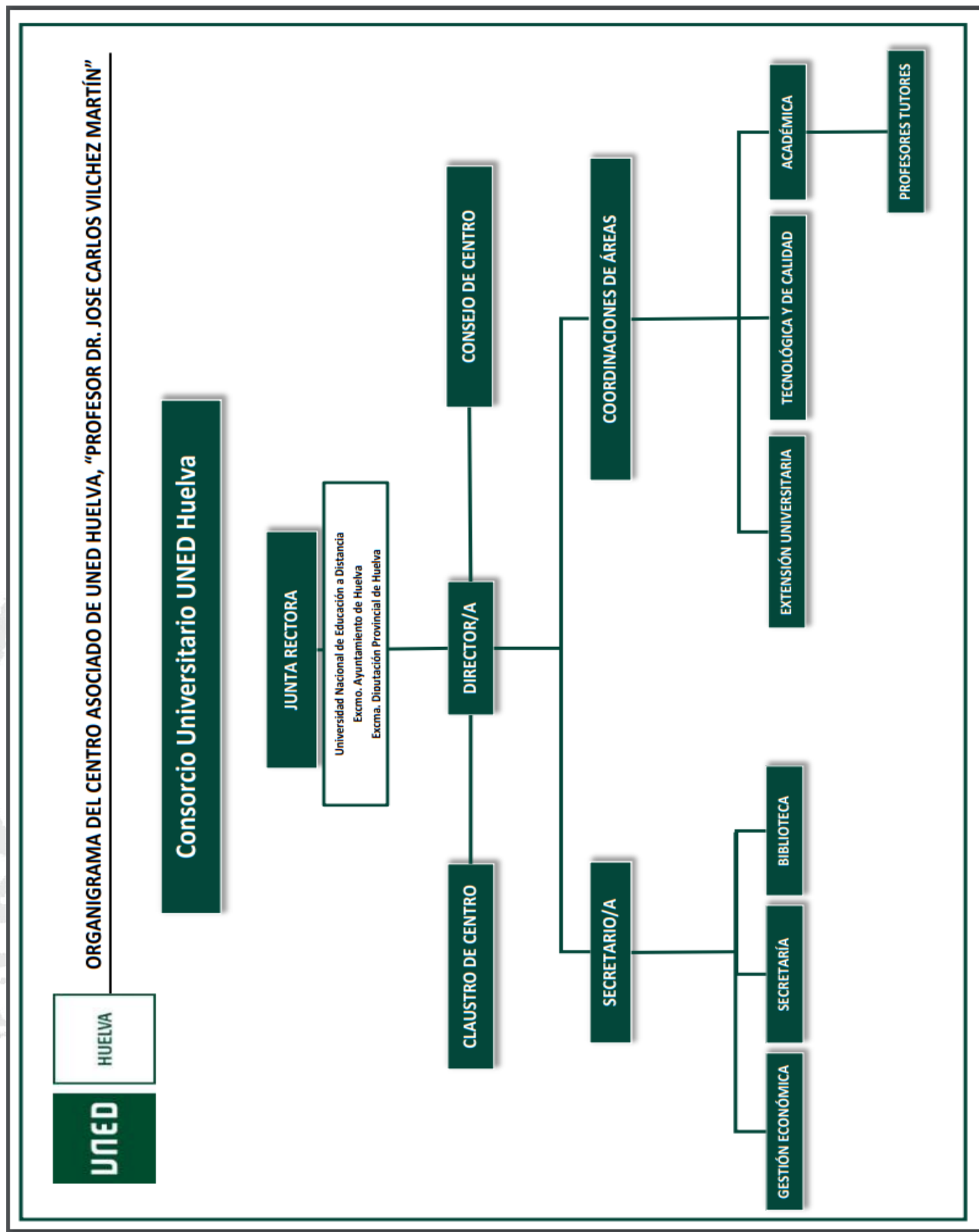
D. Manuel Hidalgo Carranza
D^a Sonia Rolán Barrero

Personal de Administración y Servicios (PAS)

Secretaría

D. Manuel Hidalgo Carranza
D^a Sonia Rolán Barrero
D^a Paloma González Pineda)
D^a Ana Medina Martín
D^a M^a José Suárez Barba

Gestión Económica



Los miembros de la Junta Rectora no perciben remuneración alguna por el hecho de ostentar dicha condición.

No existen anticipos o créditos concedidos al conjunto de miembros del órgano de administración vigente al 31 de diciembre de 2019, ni obligaciones en materia de pensiones y seguros de vida respecto a los miembros actuales y antiguos del órgano de Administración.

7.- Número medio de empleados durante el ejercicio y a 31/12/2019, funcionarios y personal laboral, distinguiendo por categorías y sexos.

El número medio de trabajadores en situación de alta durante el año 2019 es de 4, siendo en su totalidad personal laboral de servicios.

El informe de la situación final del ejercicio por categoría, sexo y contrato, (aplica jornada a tiempo parcial) es el siguiente:

	Mujeres		Hombres		Totales	
	Ejc. actual	Ejc. anterior	Ejc. actual	Ejc. anterior	Ejc. actual	Ejc. anterior
Técnicos y profesionales de apoyo	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Empleados de tipo administrativo	2,00	2,00	1,00	1,00	3,00	3,00
Total empleo medio	3,00	3,00	1,00	1,00	4,00	4,00
Total Personal Fijo	3,00	3,00	1,00	1,00	4,00	4,00
Total Personal No Fijo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8.- Entidad de la que depende el Centro Asociado.

Tal como se desprende de nuestros Estatutos, dentro del CAPÍTULO 1 de DISPOSICIONES GENERALES, artículo 4 Artículo 4. Adscripción. De conformidad con lo dispuesto en la disposición adicional vigésima, párrafo 2, letra f), de la Ley 30/1992, de 26 de noviembre, de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del Procedimiento Administrativo Común, en redacción dada por la disposición final segunda de la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de Racionalización y Sostenibilidad de la Administración Local y en el artículo 120 de la Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público, que lo reproduce y sustituye a partir del 2 de octubre de 2016, el Consorcio quedará adscrito a la UNED.

El art. 5 RD 1239/2011, de 8 de septiembre, por el que se aprueban los Estatutos de la UNED dispone que ésta asume como misiones fundamentales la inserción y coordinación entre los diferentes centros asociados de cada una de las Comunidades Autónomas así como el apoyo a las lenguas y culturas de España.

El Acuerdo del Consejo de Gobierno de la UNED (sesión de 03/03/2015) por el que se aprueba la ordenación de la Estructura académica periférica determinó la creación de la red de Campus Territoriales de la UNED, la cual integra en agrupaciones de centros asociados próximos geográficamente con una dirección de Campus que optimice y regule los recursos y posibilidades de los centros que agrupa.

En este contexto el Centro asociado de la UNED de Huelva depende del Campus Sur-Centro que aglutina los centros asociados de las Comunidades Autónomas de Andalucía, Canarias, Ceuta y Melilla.

1.2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS

1. Imagen Fiel

Las Cuentas Anuales del Centro Asociado de la UNED de Huelva, formadas por el Balance, las Cuenta de Resultado económico – patrimonial, el Estado de Cambio del Patrimonio Neto, el Estado de Flujo de Efectivo y la Memoria, se han preparado a partir de los registros contables, habiéndose aplicado las normas establecidas en la Resolución de la I.G.A.E de 10 de octubre de 2018, con el objeto de mostrar la imagen fiel del Patrimonio, de la situación financiera y del Resultado Económico-Patrimonial.

No ha habido principios contables públicos ni criterios contables no aplicados por interferir el objetivo de la imagen fiel.

Las Cuentas anuales se han elaborado aplicando los principios contables establecidos en el apartado 3º del Marco conceptual de la Resolución IGAE de 10/10/2018.

En particular se han aplicado en 2019 los siguientes principios contables:

- Principio de Gestión continuada.
- Principio de Devengo.
- Principio de Uniformidad.
- Principio de Prudencia.
- Principio de No compensación.
- Principio de Importancia relativa.

2. Comparación de la información

La disposición final única de Resolución IGAE de 10/10/2018 será aplicable a las Cuentas anuales correspondientes a los ejercicios 2018 y siguientes.

La comparación de las Cuentas anuales del ejercicio 2019 con las del precedente 2018 se puede llevar a cabo al haberse aplicado los mismos criterios.

3. Razones e incidencia en las cuentas anuales de los cambios en criterios de contabilización y corrección de errores.

En el ejercicio 2019 no se han producido cambios en los criterios de contabilización aplicados de conformidad con la Resolución de la IGAE de 10/10/2018.

4. Información sobre cambios en estimaciones contables cuando sean significativos

A lo largo del ejercicio 2019 no se han producido modificación en las estimaciones contables aplicadas.

1.3. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

En la preparación de los estados financieros se han tenido en cuenta las siguientes normas de valoración.

1. Inmovilizaciones Materiales

La valoración inicial del inmovilizado material se realiza al precio de adquisición.

Se han aplicado las Normas de reconocimiento y valoración del Inmovilizado material establecidas en la Resolución IGAE de 10/10/2018 relativas a correcciones valorativas por deterioro y reversión de las mismas (norma 2ª.8), capitalización de gastos financieros (norma 2ª.3) y costes de ampliación, modernización y mejoras (norma 2ª.5).

2. Inmovilizado Intangible

El inmovilizado intangible se registrada al precio de adquisición.

Se han aplicado las Normas de reconocimiento y valoración del Inmovilizado intangible establecidas en la Resolución IGAE de 10/10/2018 relativas a criterios utilizados de capitalización o activación (norma 3ª.1) y correcciones valorativas por deterioro (norma 3ª.3).

3. Arrendamientos

En el ejercicio 2019 el Centro asociado ha reconocido el gasto de arrendamiento del edificio cedido según su naturaleza a razón de 7€ el metro cuadrado construido (1.263 metros cuadrados).

4. Permutas

En el ejercicio 2019 el Centro asociado no ha permutado ningún bien.

5. Activos y pasivos financieros

Se han aplicado las Normas de reconocimiento y valoración de activos y pasivos financieros establecidas en la Resolución IGAE de 10/10/2018 (norma 4ª y 5ª).

Sólo se mantiene la categoría de créditos y partidas a cobrar y débitos y partidas a pagar.

El Centro asociado dispone de recursos financieros en efectivo mantenidos en entidades bancarias y en caja para pequeños gastos.

El criterio aplicado para determinar la existencia de evidencia objetiva de deterioro, así como para el registro de la corrección de valor y su reversión y la baja definitiva de activos financieros deteriorados es el vigente de conformidad de las Normas de reconocimiento y valoración del Plan General de Contabilidad Pública aprobado por Orden EHA/1037/2010, de 13 de abril, (norma 8ª.4.3).

Respecto al registro de la baja de activos financieros se aplican los criterios normativamente previstos (norma 8ª.11)

6. Existencias

El Centro asociado no posee existencias.

7. Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en el que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos, según el Principio de Devengo.

No obstante, siguiendo el principio de prudencia, únicamente se contabilizan los beneficios realizados a fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidas.

Los ingresos y gastos se han registrado por el precio de adquisición.

8. Provisiones

En el ejercicio 2019 el Centro asociado ha registrado contablemente una provisión destinada a la sustitución de las ventanas exteriores de la planta baja del edificio cedido, que no han podido realizarse en el año en curso.

9. Transferencias y subvenciones

A efectos de su clasificación se considera transferencia aquella que tiene por objeto una entrega dineraria o en especie, sin contrapartida directa por parte del Centro Asociado, destinándose a financiar operaciones o actividades no singularizadas.

Se considera subvención aquella que tiene por objeto una entrega dineraria o en especie sin contrapartida directa por parte del Centro Asociado, destinándose a un fin, propósito, actividad o proyecto específico, con la obligación por parte del Centro Asociado de cumplir las condiciones y requisitos que se hubieran establecido o, en su caso, proceder a su reintegro.

Se consideran subvenciones finalistas aquellas entradas y salidas de fondos desde la UNED destinadas a un fin concreto, sin que el centro asociado tenga capacidad de decisión, ni asuma ningún riesgo. Su contabilización, se registra en el grupo 55: Otras cuentas financieras.

Para las transferencias y subvenciones se aplican las Normas de reconocimiento y valoración (norma 10^o.2 y 3) establecidas en la Resolución IGAE de 10/10/2018.

Las transferencias se imputarán a resultados en el ejercicio en el que se reconozcan y las subvenciones se contabilizarán, con carácter general, como ingresos directamente reflejadas en el patrimonio neto, debiéndose imputar al ejercicio dependiendo de la finalidad de su concesión:

- para financiar gastos: en el mismo ejercicio en el que se devenguen los gastos que estén financiando.
- para la adquisición de activos: en proporción a la vida útil del bien, aplicando el mismo método que para la dotación a la amortización.

1.4. INMOVILIZADO MATERIAL

1. Movimiento del Inmovilizado Material

El movimiento del inmovilizado material durante este ejercicio 2019 y 2018, a efectos comparativos, correspondiente a las partidas de balance incluidas en el epígrafe A) II. y sus correspondientes amortizaciones es el detallado a continuación:

2019

INMOVILIZADO MATERIAL SALDO INICIAL ENTRADAS SALIDAS SALDO FINAL

COSTE ADQUISICIÓN

MOBILIARIO	21.101,06	0,00		21.101,06
EQUIPO PROCESO INFORMACION	146.844,09	0,00		146.844,09
OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	1.864,82	4.719,00		6.583,82
FONDOS BIBLIOGRAFICOS	87.000,19	5.904,34		92.904,53

TOTALES	256.810,16	10.623,34	0,00	267.433,50
----------------	-------------------	------------------	-------------	-------------------

AMORTIZACIÓN ACUMULADA

MOBILIARIO	20.031,71	297,47		20.329,18
EQUIPO PROCESO INFORMACION	132.313,56	6.945,10		139.258,66
OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	1.476,64	477,97		1.954,61
FONDOS BIBLIOGRAFICOS	51.773,96	7.035,85	0,00	58.809,81

TOTAL AMORTIZACIONES	205.595,87	14.756,39	0,00	220.352,26
-----------------------------	-------------------	------------------	-------------	-------------------

TOTAL INMOV. MATERIAL	51.214,29			47.081,24
------------------------------	------------------	--	--	------------------

2018

INMOVILIZADO MATERIAL SALDO INICIAL ENTRADAS SALIDAS SALDO FINAL

COSTE ADQUISICIÓN

INVERSIONES EN REFORMAS EDIFICIO	38.289,67		38.289,67	0,00
MOBILIARIO DONADO (V. RESIDUAL)	10.975,00	0,00	10.975,00	0,00
MOBILIARIO	21.213,15	0,00	112,09	21.101,06
EQUIPO PROCESO INFORMACION	177.405,57	7.391,49	37.952,97	146.844,09
OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	3.491,60	0,00	1.626,78	1.864,82
FONDOS BIBLIOGRAFICOS	80.186,37	6.813,82		87.000,19

TOTALES	331.561,36	14.205,31	88.956,51	256.810,16
----------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------

AMORTIZACIÓN ACUMULADA

INVERSIONES EN REFORMAS EDIFICIO	8.295,85		8.295,85	0,00
MOBILIARIO	11.544,79	8.599,01	112,09	20.031,71
EQUIPO PROCESO INFORMACION	130.286,27	39.233,98	37.206,69	132.313,56
OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	1.464,23	1.361,27	1.348,86	1.476,64
FONDOS BIBLIOGRAFICOS	25.747,35	26.026,61	0,00	51.773,96

TOTAL AMORTIZACIONES	177.338,49	75.220,87	46.963,49	205.595,87
-----------------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------

TOTAL INMOV. MATERIAL	154.222,87			51.214,29
------------------------------	-------------------	--	--	------------------

2. Información Adicional

Para la dotación de las amortizaciones se ha utilizado un método lineal en función de la naturaleza de los activos, de acuerdo con los siguientes porcentajes, publicados en la Resolución Rectoral, que contiene instrucciones contables para los centros asociados, con adaptación a la Resolución de 10 de octubre de 2018 de la IGAE.

<i>DENOMINACIÓN</i>	<i>CUENTA</i>	<i>PORC. AMORTIZACIÓN</i>
TERRENOS Y B. NATURALES	210	No se amortizan
CONSTRUCCIONES	211	2%
MOBILIARIO	216	10%
EQUIPO PROCESO INFORMACIÓN	217	20%
OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	219	10%
FONDOS BIBLIOGRÁFICOS	219	10%

Estos porcentajes no difieren de los aplicados en el ejercicio anterior. La aplicación de dichos porcentajes se motiva en que son los criterios utilizados por la entidad matriz (UNED) a efectos de facilitar la consolidación.

El Centro Asociado no dispone de bienes pertenecientes al patrimonio histórico y no capitaliza gastos financieros en su inmovilizado material.

No se han registrado deterioros en el inmovilizado material.

La disposición adicional 2ª de la Resolución de 22 de febrero de 2016, modificada por Resolución de 18 de diciembre de 2017, establece un umbral para la activación del mobiliario, equipos proceso de información, aplicaciones informáticas en la Administración General del Estado superior a 150 € por coste unitario, que se aplicará también a los Centros Asociados.

Los elementos de inmovilizado cuyo importe sea inferior a dicho umbral se tratarán contablemente como gasto, y por tanto, se imputarán a la cuenta de resultados, sin perjuicio de la obligación de incluirlos en el inventario.

Durante este ejercicio se ha recibido una donación del Centro Asociado a la UNED en Madrid consistente en:

200 mesas de alumnos
200 sillas de alumnos
3 mesas de profesor
2 paneles móviles

cuyos importes unitarios, a valor razonable, no superan los 150 euros, y que se han dado de alta en el inventario.

Simultáneamente, se ha retirado el mobiliario sustituido de forma permanente de uso del inventario, sin su reflejo en contabilidad, al ser gasto inventariable en el ejercicio anterior.

El detalle de las bajas efectuadas en el inmovilizado material por estos motivos se detalla en el siguiente cuadro:

Nº INV.	MOBILIARIO Y ENSERES DIV.	NÚMERO	LOCALIZACIÓN	PRECIO UNIT.	V. RESIDUAL	F.COMPR	F. BAJA
1	MESAS ALUMNOS	13	AULA 13	15,00	195,00	DONADO	28/06/2019
1	MESAS ALUMNOS	14	AULA 14	15,00	210,00		
1	MESAS ALUMNOS	21	AULA 5	15,00	315,00		
1	MESAS ALUMNOS	3	AULA 23 LABOR	15,00	45,00		
1	MESAS ALUMNOS	14	AULA 4	15,00	210,00		
1	MESAS ALUMNOS	25	AULA 2	15,00	375,00		
TOTAL MESAS ALUMNOS		90			1350,00	DONADO	28/06/2019
56	SILLA ALUMNO	20	AULA 5	10,00	200,00	DONADO	28/06/2019
56	SILLA ALUMNO	1	AULA VALIJA	10,00	10,00		
56	SILLA ALUMNO	14	AULA 14	10,00	140,00		
56	SILLA ALUMNO	14	AULA 4	10,00	140,00		
56	SILLA ALUMNO	25	AULA 2	10,00	250,00		
56	SILLA ALUMNO	16	AULA 13	10,00	160,00		
TOTAL SILLAS ALUMNOS		90			900,00	DONADO	28/06/2019
51	PUPITRES UNIDOS VERDE 4 PLAZAS	4	AULA EXÁMENES	45,00	180,00	DONADO	22/07/2019
52	PUPITRES UNIDOS VERDE 5 PLAZAS	14	AULA EXÁMENES	50,00	700,00		
TOTAL PÚPITRES AULA EXÁMENES		18			880,00	DONADO	22/07/2019
57	SILLA ALUMNO DE PALA	22	AULA 3	15,00	330,00	DONADO	22/07/2019
57	SILLA ALUMNO DE PALA	14	AULA EXÁMENES	15,00	210,00		
TOTAL SILLAS DE PALA ALUMNOS		36			540,00	DONADO	22/07/2019
TOTAL RETIRADO DE USO POR SUSTITUCION DONACIÓN					3.670,00		

Los elementos que están completamente amortizados, pero que no se han retirado de uso, no se han dado de baja en contabilidad, sin perjuicio de que en balance figuran con valor contable o €.

1.5. INMOVILIZADO INTANGIBLE

1. Movimiento del Inmovilizado Intangible

El movimiento del inmovilizado intangible durante el ejercicio 2019 y 2018, a efectos comparativos, incluidos en el epígrafe A) I. del Balance y de su correspondiente amortización es el detallado a continuación:

2019				
INMOVILIZADO INMATERIAL	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
COSTE ADQUISICIÓN				
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA Y CON	1.815,00			1.815,00
INVERSIONES EN EDIFICIO CEDIDO	40.398,18			40.398,18
TOTALES	42.213,18	0,00	0,00	42.213,18
AMORTIZACIÓN ACUMULADA				
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA Y CON	227,75	363,00		590,75
INVERSIONES EN EDIFICIO CEDIDO	8.737,93	2.191,90		10.929,83
TOTAL AMORTIZACIONES	8.965,68	2.554,90	0,00	11.520,58
TOTAL INMOV. INMATERIAL	33.247,50			30.692,60

2018

INMOVILIZADO INMATERIAL SALDO INICIAL ENTRADAS SALIDAS SALDO FINAL

COSTE ADQUISICIÓN

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA Y CON	0,00	1.815,00		1.815,00
INVERSIONES EN EDIFICIO CEDIDO	0,00	40.398,18		40.398,18
TOTALES	0,00	42.213,18	0,00	42.213,18

AMORTIZACIÓN ACUMULADA

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA Y CON	0,00	227,75		227,75
INVERSIONES EN EDIFICIO CEDIDO	0,00	10.451,16	1.713,23	8.737,93

TOTAL AMORTIZACIONES	0,00	10.678,91	1.713,23	8.965,68
-----------------------------	-------------	------------------	-----------------	-----------------

TOTAL INMOV. INMATERIAL	0,00			33.247,50
--------------------------------	-------------	--	--	------------------

2. Información Adicional

Para la dotación de las amortizaciones se ha utilizado un método lineal en función de la naturaleza de acuerdo con el siguiente porcentaje:

DENOMINACIÓN	CUENTA	PORC. AMORTIZACIÓN
APLICACIONES INFORMÁTICAS	206	20%
INVERSIONES SOBRE ACTIVOS CEDIDOS-SEDE	207	Hasta finalizar periodo cesión en el año 2033

El Centro Asociado no capitaliza gastos financieros en su inmovilizado intangible ni ha reconocido deterioro de valor del mismo.

El resumen del activo no corriente es el que se refleja a continuación:

ACTIVO NO CORRIENTE	2019					2018				
	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	A. ACUM.	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	A. ACUM.	SALDO FINAL
MATERIAL	256.810,16	10.623,34	0,00	220.352,26	47.081,24	331.561,36	14.205,31	88.956,51	205.595,87	51.214,29
INMATERIAL	42.213,18	0,00	0,00	11.520,58	30.692,60	0,00	42.213,18		8.965,68	33.247,50
TOTAL	299.023,34	10.623,34	0,00	231.872,84	77.773,84	331.561,36	56.418,49	88.956,51	214.561,55	84.461,79

1.6. TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS

El Consorcio recibe anualmente transferencias monetarias concedidas por las administraciones consorciadas, que en este ejercicio han ascendido a 276.537,87 €.

DETALLE TRANSFERENCIAS RECIBIDAS 2019		
7500040000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE LA UNED CENTRAL		
20/05/2019	CUANTÍA CORRESPONDIENTE A LA PRIMERA PARTE DE LA APORTACIÓN PARA EL AÑO 2019	72.612,32
31/07/2019	CUANTÍA CORRESPONDIENTE A LA SEGUNDA PARTE DE LA APORTACIÓN PARA EL AÑO 2019	36.306,16
20/12/2019	CUANTÍA CORRESPONDIENTE A LA TERCERA PARTE DE LA APORTACION PARA EL AÑO 2019	71.633,41
		180.551,89
75000400002 TRANSF.GENERICA MATRICULAS CUID		
09/05/2019	PAGO A CUENTA SOBRE LA LIQUIDACION DEFINITIVA POR MATRÍCULA DE LA CONV. GENERAL	1.674,27
10/12/2019	PAGO A CUENTA SOBRE LA LIQUIDACION PROV. POR MATRÍCULA DE LA CONV. GENERAL	2.151,30
21/12/2019	LIQUIDACIÓN DEFINITIVA POR MATRÍCULA DE LA CONVOCATORIA GENERAL	2.160,41
		5.985,98
TOTAL UNED		186.537,87
7501046000 TRANSF. ORDINARIA. AYTO.		
02/10/2019	APORTACIÓN AYUNTAMIENTO EJERCICIO 2019	50.000,00
		50.000,00
7501046100 TRANSF. ORDINARIA DIPUTACION		
19/07/2019	APORTACIÓN AL CENTRO ASOCIADO CORRESPONDIENTE AL 2019	40.000,00
		40.000,00
TOTAL ENTIDADES LOCALES		90.000,00
TOTAL TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		276.537,87

A estas transferencias recibidas se le suma el importe de 106.092,00 € reflejas en la cuenta (751) como subvención para gastos no financieros del ejercicio en concepto de arrendamiento de la sede del Centro Asociado y la donación de mobiliario usado por parte del Centro Asociado de Madrid por importe de 5.095,00 € que totalizan 111.187,00 €.

Las subvenciones imputadas a patrimonio neto se han aplicado a resultado según siguiente detalle, en función de los porcentajes de amortización de los activos adquiridos, cedidos o donados:

TRANSFERENCIAS IMPUTADAS A RESULTADOS 2019

CUENTA 130000000 EQUIPAM. INFCO. F. FEDER	IMPORTE	19.202,06
---	---------	-----------

ACTIVO FINANCIADO			2019	2018
Nº	EQUIPO	IMPORTE	Amort. Anual.	Amort. Anual.
99	Multifuncional HP LaserJetPro MFP M425DN Nº SERI	572,33	114,47	114,47
100	Multifuncional HP LaserJetPro MFP M425DN Nº SERI	572,33	114,47	114,47
101	Multifuncional Color HP LaserJetCOLOR MFPM476DN I	592,90	118,58	118,58
102	Impresora HP LJ Enter 700 M712DN Nº SERIE: CND	2340,14	468,03	468,03
103	Ordenador Portátil HP Probook 650 G1 + Licencia S.C	735,53	147,11	147,11
104	Ordenador Portátil HP Probook 650 G1 + Licencia S.C	735,53	147,11	147,11
105	Ordenador Portátil HP Probook 650 G1 + Licencia S.C	735,53	147,11	147,11
106	Ordenador Portátil HP Probook 650 G1 + Licencia S.C	735,53	147,11	147,11
107	Ordenador Portátil HP Probook 650 G1 + Licencia S.C	735,53	147,11	147,11
108	Ordenador Portátil HP Probook 650 G1 + Licencia S.C	735,53	147,11	147,11
109	Hp EliteBook Revolve 810 G1 Tablet Convertible Nº S	1450,79	290,16	290,16
110	Hp EliteBook Revolve 810 G1 Tablet Convertible Nº S	1450,79	290,16	290,16
111	Disco Duro externo portátil USB 3.0 wd elements Nº S	82,28		16,46
112	Monitor Modelo M-24 SAMSUNG S24C450B Nº SER	192,80	38,56	38,56
113	Monitor Modelo M-24 SAMSUNG S24C2450B Nº SER	192,80	38,56	38,56
114	Monitor Modelo M-24 SAMSUNG S24C450B Nº SER	192,82	38,56	38,56
115	PC Modelo I5/8/500 Nº SERIE: CZC5061FDW	656,20	131,24	131,24
116	PC Modelo I5/8/500 Nº SERIE: CZC5061FDV	656,21	131,24	131,24
117	Escáner Fujitsu ScanSnap Ix500 Nº SERIE: A0PB087	561,44	112,29	112,29
118	Escáner Fujitsu ScanSnap Ix500 Nº SERIE: A0PB087	561,44	112,29	112,29
119	Escáner Fujitsu ScanSnap Ix500 Nº SERIE: A0PB087	561,44	112,29	112,29
120	Multifuncional producción color Canon IR ADV C2230I	3754,03	750,81	750,81
121	Pedestal ADV C2000 Nº SERIE: LYB52513	398,14	79,63	79,63
TOTAL SUBVENCIONADO		19202,06	3823,96	3840,41
POR APLICACIÓN UMBRAL-GTOS INVENT.				24,98
POR RETIRADA ACTIVO A VALOR CONTABLE				
SALDO FINAL EJERCICIO			417,61	4241,57



CUENTA	130000001 EQUIPAM. INFCO. E INSONORIZ. AULAS	IMPORTE	10.000,00
--------	--	---------	------------------

ACTIVO FINANCIADO			2019	2018
Nº	EQUIPO	IMPORTE	Amort. Anual.	Amort. Anual.
9	INSONORIZACIÓN AULAS	1773,86	104,34	104,34
10	INSONORIZACIÓN AULAS	1687,95	105,50	105,50
11	INSONORIZACIÓN AULAS	855,20	53,45	53,45
129	PIZARRA INTERACTIVA PROMETHEAN Y VIDEOP	2017,52	403,50	403,50
130	PIZARRA INTERACTIVA PROMETHEAN Y VIDEOP	2017,52	403,50	403,50
131	FOTOCOPIADORA KONICA MINOLTA BIZHUB C-23	1161,60	232,32	232,32
126	CAMARA WEBCAM nº serie 1401CD138579	25,99		5,20
127	CAMARA WEBCAM nº serie 1603CD031869	25,99		5,20
128	CAMARA WEBCAM nº serie 1351CD142059	25,99		5,20
125	2 SAI salicru sps 1500 ONE Nº DE SERIES 291815B	408,38	81,68	81,68
TOTAL SUBVENCIONADO		10000,00	1384,29	1399,89
POR APLICACIÓN UMBRAL-GTOS INVENT.				51,43
POR RETIRADA ACTIVO A VALOR CONTABLE				
SALDO FINAL EJERCICIO			6054,01	7438,30



CUENTA	130000001 EQUIPAM. INFCO. E INSONORIZ. AULAS	IMPORTE	9.500,00
--------	--	---------	----------

ACTIVO FINANCIADO			2019	2018
Nº	EQUIPO	IMPORTE	Amort. Anual.	Amort. Anual.
132	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36	83,86
133	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36	83,86
134	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36	83,86
135	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36	83,86
136	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36	83,86
137	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36	83,86
138	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36	83,86
139	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36	83,86
140	ORDENADOR SOCTECH NeGo3 Slim/Flex i3-7100	566,82	113,36	83,86
141	SAI SALICRU SPS.1500VA/900WW-LINE INTER	175,45	35,09	25,96
142	SAI SALICRU SPS.1500VA/900WW-LINE INTER	175,45	35,09	25,96
143	PROYECTOR OPTOMA DS349 3300 LUMENS SVG.	407,17	81,43	60,24
144	PROYECTOR OPTOMA DS349 3300 LUMENS SVG.	407,17	81,43	60,24
145	PROYECTOR OPTOMA DS349 3300 LUMENS SVG.	407,17	81,43	60,24
146	PROYECTOR OPTOMA DS349 3300 LUMENS SVG.	407,17	81,43	60,24
147	MICROFONO PLANTRONICS P6 300-PLUG AND P	18,75		2,77
148	MICROFONO PLANTRONICS P6 300-PLUG AND P	18,75		2,77
149	MICROFONO PLANTRONICS P6 300-PLUG AND P	18,75		2,77
150	MICROFONO PLANTRONICS P6 300-PLUG AND P	18,75		2,77
151	MICROFONO PLANTRONICS P6 300-PLUG AND P	18,75		2,77
152	LOGITECH C270 WEBCAM HD 720P 3Mpx USB NE	38,73		5,73
153	LOGITECH C270 WEBCAM HD 720P 3Mpx USB NE	38,73		5,73
154	LOGITECH C270 WEBCAM HD 720P 3Mpx USB NE	38,73		5,73
155	SWITCH TP-LINK 5 PTOS GIGABIT 10/100/1000 TL	19,00		2,81
156	SWITCH TP-LINK 8 PTOS 10/100/1000 TL-SG1008D	29,00		4,29
157	DISCO DURO EXTERNO MAXTOR STSH-M101TC	52,59		7,78
12	CABLEADO DE AULAS	2108,51	140,57	103,98
TOTAL SUBVENCIONADO		9500,00	1556,76	1197,52
POR APLICACIÓN UMBRAL-GTOS INVENT.				264,69
POR RETIRADA ACTIVO A VALOR CONTABLE				
SALDO FINAL EJERCICIO			6481,13	8037,89

CUENTA	130000004 SUBV. UNED	IMPORTE	1.815,00
--------	----------------------	---------	----------

ACTIVO FINANCIADO			2019	2018
Nº	APLICAC. INFORM. DE GESTIÓN PRES. Y CONT.	IMPORTE	Amort. Anual.	Amort. Anual.
1	PROGRAMA APLINED SUBVENCIONADO	1815,00	363,00	227,75
TOTAL SUBVENCIONADO		1815,00	363,00	227,75
SALDO FINAL EJERCICIO			1224,25	1587,25

TRANSFERENCIA A RESULTADOS 2019			
CUENTA 2019	IMPORTE	POR AMORTIZ. 2019	SALDO FINAL
130000000	4.241,57	-3.823,96	417,61
130000001	7.438,30	-1.384,29	6.054,01
130000001	8.037,89	-1.556,76	6.481,13
130000004	1.587,25	-363,00	1.224,25
	21.305,01	-7.128,01	14.177,00

El total de ingresos en gestión ordinaria reflejada en la Cuenta de Resultado Económico Patrimonial es el siguiente:

TOTAL INGRESOS EN GESTIÓN ORDINARIA					
CUENTA	CONCEPTO	2019	%	2018	%
750	TRANSFERENCIAS	276.537,87	70,04%	279.410,03	70,20%
751	SUBVENCIONES CORRIENTES PARA GTOS NO FROS.	111.187,00	28,16%	108.607,00	27,29%
753	SUBVENCIONES FINANC. INMOV. NO FINANCIERO	7.128,01	1,81%	6.865,67	1,72%
741	P. PUBLICOS POR PRESTACION SERVICIOS (CURSOS)	0,00	0,00%	470,00	0,12%
705	PRESTACIÓN DE SERV. (EXAMENES BBVA)	0,00	0,00%	2.000,00	0,50%
777	OTROS INGRESOS	0,00	0,00%	684,86	0,17%
	TOTAL	394.852,88	100,00%	398.037,56	100,00%

En este ejercicio no se han recibido otros ingresos por prestación de servicios ni realizado cursos de extensión o de verano.

El detalle de las transferencias recibidas de la Uned, así como los pagos realizados, que corresponden a servicios concretos, en los que el centro asociado actúa como mero intermediario, sin que tenga capacidad de decisión, ni asuma ningún riesgo, (subvenciones finalistas), se han contabilizado en la cuenta 550: Otras Cuentas financieras, en el momento de su cobro y su pago y no como ingreso y gasto. El detalle de estos movimientos financieros es el siguiente:

DETALLE SUBVENCIONES FINALISTAS RECIBIDAS 2019 UNED CENTRAL				
FECHA COBRO	SERVICIO	IMPORTE	FECHA DE PAGO	IMPORTE
28/01/2019	EXAMENES DE SEPTIEMBRE 2018 TUTORES APOYO TRIBUNAL	600,00	01/02/2019	600,00
23/05/2019	ASESORIA CENTRO PENITENCIARIO MESES DE ENERO A MAYO	1.375,00	23/05/2019	1.375,00
23/05/2019	EXAMENES DE FEBRERO 2019 TUTORES APOYO TRIBUNAL	1.250,00	23/05/2019	1.250,00
12/07/2019	COORDINACION FORMACION INICIAL DE TUTORES (FIT)	1.500,00	23/07/2019	1.500,00
10/09/2019	TUTOR PRACTICA MASTER PRL	200,00	11/09/2019	200,00
31/07/2019	EXAMENES JUNIO 2019 TUTORES APOYO TRIBUNAL	1.225,00	31/07/2019	1.225,00
27/08/2019	TUTORIZACION PLAN DE ACOGIDA	2.000,00	11/09/2019	2.000,00
20/09/2019	COORDINACION MASTER PROFESORADO	1.000,00	23/09/2019	1.000,00
22/11/2019	EXAMENES DE SEPTIEMBRE 2019 TUTORES APOYO TRIBUNAL	600,00	28/11/2019	600,00
	TOTAL	9.750,00		9.750,00

En el ejercicio 2019 el Centro Asociado no ha concedido transferencias o subvenciones a terceras entidades o instituciones.

El detalle de gastos de gestión ordinaria es el siguiente:

TOTAL GASTOS GESTIÓN ORDINARIA		2019		2018	
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	%	IMPORTE	%
621	ARRENDAMIENTOS Y CANONES	106.092,00	27,19%	106.092,00	27,94%
622	REPARACION Y CONSERVACION	10.293,62	2,64%	76,80	0,02%
623	SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES	103.033,37	26,41%	105.415,99	27,76%
625	PRIMAS DE SEGUROS	2.603,35	0,67%	2.848,50	0,75%
626	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES.	218,47	0,06%	0,00	0,00%
627	ATENCIONES PROTOCOLARIAS	130,10	0,03%	0,00	0,00%
628	SUMINISTROS	7.583,82	1,94%	7.928,53	2,09%
629	COMUNICACIONES Y OTROS SERVICIOS	33.041,04	8,47%	29.009,15	7,64%
630	TRIBUTOS DE CARACTER LOCAL	3.284,82	0,84%	3.272,64	0,86%
640	SUELDOS Y SALARIOS	80.451,40	20,62%	77.963,26	20,53%
642	COTIZACIONES SOCIALES A CARGO DEL EMPRESA	25.256,68	6,47%	23.736,84	6,25%
644	OTROS GASTOS SOCIALES	889,26	0,23%	774,47	0,20%
680	AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	2.554,90	0,65%	2.383,06	0,63%
681	AMORTIZAC.INMOVILIZADO MATERIAL	14.756,39	3,78%	20.189,27	5,32%
TOTAL		390.189,22	100,00%	379.690,51	100,00%

1.7. PROVISIONES

Durante el ejercicio 2019 se ha dotado provisión por importe de 7.364,80 € reflejada en la cuenta 589 Provisiones a corto plazo, correspondiente al presupuesto estimado para la sustitución de ventanas exteriores de la planta baja del edificio a realizar en el año 2020.

Por otra parte, en mayo del 2019 se llevó a cabo la sustitución y reparación de tejas de la cubierta del edificio por importe de 4.646,40 €, cuya provisión se había dotado en el año 2017.

1.8. ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

El detalle de la partida a cobrar reflejada en el Activo Corriente del Balance corresponde a unas deudas atrasadas con el Excmo. Ayuntamiento de Huelva por el importe de las transferencias no abonadas como patronos del Consorcio en los ejercicios que se detallan a continuación:

ACTIVO FINANCIERO

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE HUELVA

AÑO	CUANTÍA APORTACION
2009	15.385,39
2010	56.038,00
2011	3.754,43
2012	6.000,00
2016	1.458,83
TOTAL	82.636,65

El detalle de las partidas a pagar reflejadas en el Pasivo corriente del Balance es el siguiente:

PASIVOS FINANCIEROS

DEUDAS A TUTORES	IMPORTE
PRIMER CUATRIMESTRE GRADO CURSO 19-20	26.750,00
PRIMER CUATRIMESTRE ACCESO CURSO 19-20	5.350,00
PRIMER CUATRIMESTRE CUID CURSO 19-20	1.500,00
DE AÑOS ANTERIORES	18,00
TOTAL	33.618,00

DEUDAS A ACREEDORES VARIOS	IMPORTE
CONSULTING AL ANDALUS S.A. (GESTORIA)	774,32
SANZ Y TORRES S.L. (BIBLIOTECA)	429,85
LUCAS ROJAS S.L. (PAPELERIA)	154,84
CAMERATA VOCAL CONCENTANTE	300,00
APLICACIONES INFORMÁTICAS MANCHEGAS (MANTO. PROGRAMA)	169,40
SERVICIOS INTEGRALES ALQUEVA S.L. (LIMPIEZA)	1.153,32
CANON S.A. (MANTENIMIENTO INFORMÁTICO)	83,59
H DOS O INTEGRAL SERVICE, S.L. (MANTENIMIENTO EDIFICIO)	2.674,10
LAB AUDIT MADRID, S.L.P. (ASESORAMIENTO)	739,44
TELEFÓNICA (FRA ABONO PENDIENTE APLICAR 2018)	-6,90
TOTAL	6.471,96

DEUDAS CON S.SOCIAL Y HACIENDA	IMPORTE
S.S. PARTE EMPRESA	2.638,48
S.S. PARTE TRABAJADORES	533,58
RETENCIONES TRABAJADORES	2.057,96
RETENCIONES TUTORES	1.244,65
TOTAL	6.474,67

PROVISIÓN A CORTO PLAZO	IMPORTE
PARA SUSTITUCIÓN DE VENTANAS EXTERIORES PLANTA BAJA	7.364,80

TOTAL PASIVO CORRIENTE	53.929,43
-------------------------------	------------------

1.9. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

Según la Disposición Transitoria tercera de la Intervención General de la Administración del Estado de 10 de octubre de 2018, por la que se aprueba la adaptación del Plan General de Contabilidad Pública a los Centros Asociados de la UNED relativa a la información presupuestaria, este Centro Asociado no presentará la información prevista en este punto «Información presupuestaria» de la memoria en tanto no se incluya en los Presupuestos Generales del Estado el presupuesto correspondiente al mismo, es decir, en el ejercicio 2020.

En el mes de febrero de 2020 hemos incluido nuestro Presupuesto para el ejercicio 2020 en la aplicación FINANCI.A.

1.10. INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES

1. Indicadores financieros y patrimoniales.

a) **Liquidez inmediata:** Refleja el porcentaje de deudas que pueden atenderse con la liquidez inmediatamente disponible.

$$\text{Liquidez inmediata} = \text{Fondos líquidos} / \text{Pasivo corriente} = 246,88$$

b) **Liquidez a corto plazo:** Refleja la capacidad que tiene el centro asociado para atender a corto plazo sus obligaciones pendientes de pago.

$$\text{Liquidez CP} = (\text{Fondos líquidos} + \text{Derechos pendientes de cobro}) / \text{Pasivo corriente} = 400,11$$

c) **Liquidez general:** Refleja en qué medida todos los elementos patrimoniales que componen el activo corriente cubren el pasivo corriente.

$$\text{Liquidez general} = \text{Activo corriente} / \text{Pasivo corriente} = 402,46$$

d) **Cash-Flow:** Refleja en qué medida los flujos netos de gestión de caja cubren el pasivo del centro asociado.

$$\text{Cash-Flow} = (\text{Pasivo no corriente} / \text{Flujos netos de gestión}) + (\text{Pasivo corriente} / \text{Flujos netos de gestión}) = -360,86$$

e) **Ratios de la Cuenta del Resultado Económico Patrimonial.**

1. Estructura de los ingresos.

Ingresos de Gestión Ordinaria (IGOR)			
ING TRIB / IGOR	TRANSF / IGOR	VN y PS / IGOR	Resto IGOR / IGOR
0,00	100,00	0,00	0,00

2. Estructura de los gastos.

Gastos de Gestión Ordinaria (GGOR)			
G.PERS. / GGOR	TRANSF / GGOR	APROV / GGOR	Resto GGOR / GGOR
27,32	0,00	0,00	72,68

3. Cobertura de los gastos corrientes: Pone de manifiesto la relación existente entre los gastos de gestión ordinaria con los ingresos de la misma naturaleza.

Cobertura de los gastos corrientes = Gastos de gestión ordinaria / Ingresos de gestión ordinaria = 98,82

(Expresados en tanto por ciento)

1.11. INFORMACIÓN SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES

La Disposición transitoria cuarta de la Resolución IGAE de 10/10/2018 establece que hasta las Cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2020, los centros asociados de la UNED no tendrán la obligación de incluir Información sobre el coste de las actividades que conforma esta nota de la Memoria.

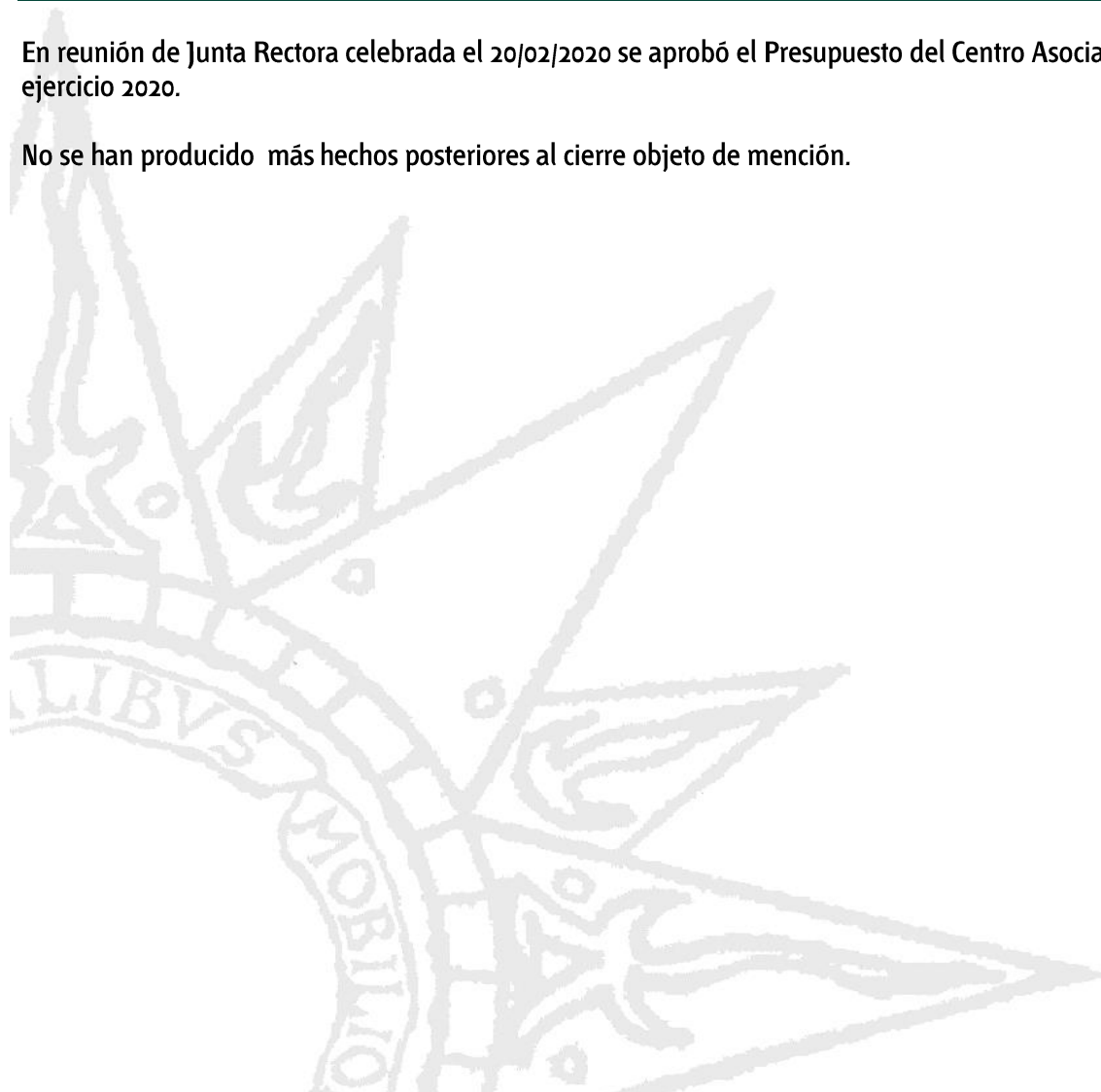
1.12.. INDICADORES DE GESTIÓN

La Disposición transitoria cuarta de la Resolución IGAE de 10/10/2018 establece que hasta las Cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2020, los centros asociados de la UNED no tendrán la obligación de incluir Información sobre indicadores de gestión que conforma esta la nota de la Memoria.

1.13. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

En reunión de Junta Rectora celebrada el 20/02/2020 se aprobó el Presupuesto del Centro Asociado correspondiente al ejercicio 2020.

No se han producido más hechos posteriores al cierre objeto de mención.



2.

BALANCE DE SITUACIÓN



BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO		2019	2018	PASIVO		2019	2018
A) Activo no corriente		77.773,84	84.461,79	A) Patrimonio neto		240.888,03	243.349,18
I. Inmovilizado intangible		30.692,60	33.247,50	I. Patrimonio aportado		146.618,02	146.618,02
(206) APLICACIONES INFORMATICAS		1.815,00	1.815,00	(100) PATRIMONIO		146.618,02	146.618,02
(207) INVERSIONES S/ACTIVOS EN REG. ARREND. O CED.		40.398,18	40.398,18	II. Patrimonio generado		80.093,01	75.426,15
(280) AMORTIZACION ACUMULADA INMOVILIZADO INTANGIBLE		-11.520,58	-8.965,68	1. Resultado de ejercicios anteriores		75.426,15	57.423,91
II. Inmovilizado material		47.081,24	51.214,29	(120) REMANENTE		75.426,15	57.423,91
1. Terrenos		0,00	0,00	2. Resultado de ejercicio		4.666,86	18.002,24
(210) TERRENOS Y BIENES NATURALES		0,00	0,00	(7) VENTAS E INGRESOS		394.856,08	398.659,82
2. Construcciones		0,00	0,00	(6) COMPRAS Y GASTOS POR NATURALEZA		-390.189,22	-380.657,58
(211) CONSTRUCCIONES		0,00	0,00	III. Subvenciones recibidas pendientes de imputar a resultados		14.177,00	21.305,01
(2811) AMORT. ACUMULADA DE CONSTRUCCIONES		0,00	0,00	(130) SUBVENCIONES PARA INM. NO FINANCIERO		14.177,00	21.305,01
4. Otro inmovilizado material		47.081,24	51.214,29	C) Pasivo corriente		53.929,43	84.584,83
(216) MOBILIARIO		21.101,06	21.101,06	I. Provisiones a corto plazo		7.364,80	4.646,40
(217) EQUIPOS PROCESOS INFORMACION		146.844,09	146.844,09	(58) PROVISIONES A CORTO PLAZO		7.364,80	4.646,40
(219) OTRO INMOVILIZADO MATERIAL.		99.488,35	88.865,01	III. Acreedores y otras cuentas a pagar		46.564,63	79.938,43
(2816) AMORT. ACUMULADA DE MOBILIARIO		-20.329,18	-20.031,71	(420) ACREEDORES VARIOS		42.728,44	67.770,32
(2817) AMORT. ACUMULADA EQUIPOS DE PROCESO DE INFO		-139.258,66	-132.313,56	(475) H.P ACREEDOR POR DIVERSOS CONCEPTOS		3.302,61	8.980,72
(2819) AMORT. ACUMULADA DE OTROS INMOVILIZADO MATE		-60.764,42	-53.250,60	(476) ORGANISMOS DE PREVISION SOCIAL, ACREEDORES		533,58	415,35
B) Activo corriente		217.043,62	243.472,22	(555) PAGOS PENDIENTES DE APLICACION		159,00	159,00
II. Deudores y otras cuentas a cobrar		82.636,65	82.636,65	(550) CUENTAS CORRIENTES NO BANCARIAS		0	2.613,04
(460) DEUDORES OPERAC.DERIV.DE LA ACTIVIDAD		82.636,65	82.636,65	TOTAL GENERAL (A+B+C)		294.817,46	327.934,01
IV. Ajustes por periodificación		1.265,63	1.299,29				
(480) GASTOS ANTICIPADOS		1.265,63	1.299,29				
V. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		133.141,34	159.536,28				
2. Tesorería		133.141,34	159.536,28				
(570) CAJA		48,63	296,22				
(571) BANCOS E INSTITUCIONES DE CREDITO CUENTAS OPE		133.092,71	159.240,06				
TOTAL GENERAL (A+B)		294.817,46	327.934,01				

3.

CUENTA DE RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL



CUENTA DE RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

2019

2018

2. Transferencias y subvenciones recibidas	394.852,88	394.882,60
a) Del ejercicio	387.724,87	388.017,03
a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio	111.187,00	108.607,00
(751) SUBVENCIONES CORRIENTES Y PARA FINANCIAR GTOS NO FROS EJERCICIO	111.187,00	108.607,00
a.2) Transferencias	276.537,87	279.410,03
(750) TRANSFERENCIAS	276.537,87	279.410,03
b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	7.128,01	6.865,57
(7530) SUBVENCIONES FINANC. INMOV. NO FINANCIERO	7.128,01	6.865,57
3. Ventas netas y prestaciones de servicios	0,00	2.470,00
b) Prestaciones de servicios	0,00	2.470,00
(741) PRECIOS PUBLICOS POR PRESTACION DE SERVICIO	0,00	470,00
(705) PRESTACION DE SERVICIOS	0,00	2.000,00
6. Otros ingresos de gestión ordinaria	0,00	684,86
(777) OTROS INGRESOS	0,00	684,86
A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	394.852,88	398.037,46
8. Gastos de personal	-106.597,34	-102.474,57
a) Sueldos, salarios y asimilados	-80.451,40	-77.963,26
(640) SUELDOS Y SALARIOS	-80.451,40	-77.963,26
b) Cargas sociales	-26.145,94	-24.511,31
(642) COTIZACIONES SOCIALES A CARGO DE LA EMPRESA	-25.256,68	-23.736,84
(644) OTROS GASTOS SOCIALES	-889,26	-774,47
11. Otros gastos de gestión ordinaria	-266.280,59	-254.643,61
a) Suministros y servicios exteriores	-262.995,77	-251.370,97
(62) SERVICIOS EXTERIORES	-262.995,77	-251.370,97
b) Tributos	-3.284,82	-3.272,64
(63) TRIBUTOS	-3.284,82	-3.272,64
12. Amortización del inmovilizado	-17.311,29	-22.572,33
(68) DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES	-17.311,29	-22.572,33
B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-390.189,22	-379.690,51
I Resultado (Ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	4.663,66	18.346,95
13. Deterioro del valor y resultados de la enajenación del inmovilizado no financiero y activos en esta	0,00	-194,11
b) Bajas y enajenaciones	0,00	-758,70
(671) PERDIDAS PROCEDENTES DEL INMOVILIZADO MATERIAL	0,00	-758,70
c) Imputaciones de subvenciones para el inmovilizado no financiero	0,00	564,59
(7531) SUBV. TRANSF. RESULTADO POR BAJA O ENAJENACIÓN	0,00	564,59
14. Otras partidas no ordinarias	3,20	57,77
a) Ingresos	3,20	57,77
(778) INGRESOS EXCEPCIONALES	3,20	57,77
II Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)	4.666,86	18.210,61
16. Gastos financieros	0,00	-208,37
b) Otros	0,00	-208,37
(669) OTROS GASTOS FINANCIEROS	0,00	-208,37
III Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20)	0,00	-208,37
IV Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+III)	4.666,86	18.002,24

4.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

UNED

HUELVA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO 2019

	NOTAS MEMORIA	I. PATRIMONIO APORTADO	II. PATRIMONIO GENERADO	III. SUBVENCIONES	TOTAL
A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DE EJERCICIO 2018		146.618,02	75.426,15	21.305,01	243.349,18
B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCION DE ERRORES					
C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO (A+B)		146.618,02	75.426,15	21.305,01	243.349,18
D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2019		0,00	4.666,86	-7.128,01	-2.461,15
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio			4.666,86		4.666,86
2. Operaciones con la entidad o entidades propietarias					
3. Otras variaciones en el patrimonio neto				-7.128,01	-7.128,01
E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2019 (C+D)		146.618,02	80.093,01	14.177,00	240.888,03

5.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO



ESTADO FLUJO DE EFECTIVO

	EJERCICIO 2019	EJERCICIO 2018
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
A) Cobros:	286.287,87	424.639,73
1. Ingresos tributarios		
2. Transferencias y subvenciones recibidas	276.537,87	421.088,79
3. Ventas netas y prestaciones de servicios		2.629,00
4. Intereses cobrados		
5. Otros Cobros	9.750,00	921,94
B) Pagos	301.232,49	282.077,36
6. Gastos de personal	104.659,41	102.765,53
7. Transferencias y subvenciones concedidas		
8. Aprovisionamientos		
9. Otros gastos de gestión	183.938,57	179.103,46
10. Intereses pagados		
11. Otros pagos	12.634,51	208,37
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)	-14.944,62	142.562,37
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
C) Cobros	0,00	11.315,00
1. Venta de inversiones reales		
2. Otros cobros de las actividades de inversión		11.315,00
D) Pagos:	11.291,32	19.525,75
3. Compra de inversiones reales	11.291,32	19.525,75
4. Otros pagos de las actividades de inversión		
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)	-11.291,32	-8.210,75
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
E) Aumento en el patrimonio:		
1. Aportaciones de la entidad o entidades propietarias		
F) Cobros por emisión de pasivos financieros:		
2. Préstamos recibidos		
3. Otras deudas		
G) Pagos por reembolso de pasivos financieros		
4. Préstamos recibidos		
5. Otras deudas		
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F-G)		
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACION	-159,00	0,00
I) Cobros pendientes de aplicación	580,74	
J) Pagos pendientes de aplicación	739,74	
V. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I+II+III+IV)	-26.394,94	134.351,62
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo inicio del ejercicio.	159.536,28	25.184,66
Efectivo y activos líquidos equivalentes al final del ejercicio.	133.141,34	159.536,28



FORMULACIÓN DE CUENTAS ANUALES POR EL ÓRGANO DE ADMINISTRACIÓN.

En cumplimiento de lo dispuesto por la legislación vigente, el DIRECTOR del CENTRO ASOCIADO DE LA UNED DE HUELVA ha formulado las Cuentas Anuales de dicho Centro (Balance de Situación, Cuenta del Resultado económico – patrimonial, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Cambio en el Patrimonio Neto y Memoria), correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2019.

Asimismo, declara firmados los citados documentos, mediante la suscripción del presente folio anexo a la Memoria.

En Huelva, 9 de Marzo de 2020.



Fdo. Eduardo Castillo Moreno
Director del Centro Asociado de UNED Huelva